

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE ANUALE
LA 31 DECEMBRIE 2017**

I. Prezentarea generala a societatii

S.C. ATM-CONSTRUCT S.A. functionează din anul 1991, fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Prahova sub nr.J29/645/1991,având C.U.I. 1352528,avand un capital de 231.902,50 lei si un total de 92.761 actiuni, valoarea nominală a unei actiuni fiind de 2,50 lei.

Acțiunea de privatizare a societății s-a efectuat in luna martie 1999 prin încheierea contractului de vânzare-cumpărare acțiuni nr.5DPH/1999 între Asociația Salariaților și F.P.S. Prahova , prin care aceasta a cumparat 70,57% din actiuni (respectiv 65.453 actiuni) , diferența de 29,43% actiuni (respectiv 27.308 actiuni) fiind detinute de actionarii PPM .

Procesul de privatizare al societății noastre a avut in vedere prevederile OUG nr.37/1999 si OUG nr.88/1997 .

La data actuală societatea este in totalitate privatizată , structura sintetică a registrului consolidat al actionarilor prezentându-se astfel:

Nr.Crt.	Denumire Actionar	Nr.Actiuni	%
1.	POPESCU STEFAN ION	40.332	43,479
2.	KUSZTOS ALEXANDRU	20.535	22,137
3.	PLESA MARGARETA	8.468	9,129
4.	ANTON GEORGETA	1.624	1,751
5.	POPESCU FLORIAN	1.217	1,312
6.	ALTI ACTIONARI	20.585	22,192
TOTAL		92.761	100,00

Capitalul social este recunoscut inițial în contabilitate la valoarea nominală a actiunilor din care este compus, iar la finele exercițiului financiar la costul istoric.

Actiuni rascumparabile –nu este cazul.

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar -nu este cazul.

Societatea nu are emise nici un fel de obligații la 31 decembrie 2017.

S.C. ATM-CONSTRUCT SA are ca obiect de activitate principal lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor incepand cu data de 26.05.2010 ,si ca obiecte de activitate secundare transportul rutier de mărfuri intern ,întreținerea și reparațiile de autovehicule,comerțul cu ridicata de materiale de constructie.

Pentru anul 2017 ,situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, modificata si completata, O.M.F.P.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate.

Intocmirea situatiilor financiare anuale simplificate (bilant prescurtat, cont de profit si pierdere, note explicative la situatiile financiare anuale) s-a facut cu respectarea principiilor contabile generale.

Conducerea societății este asigurată de Consiliul de Administrație format din 3 membrii (un presedinte si 2 membrii) ,numit de A.G.A pe o perioada de 4 ani(04.2014-04.2018).Componenta Consiliului de Administrație este urmatoarea:

- Popescu Stefan Ion – Presedinte al Consiliului de Administrație

- Kusztos Alexandru – Membru al Consiliului de Administratie
- Plesa Marius Stefan – Membru al Consiliului de Administratie

In conformitate cu prevederile legale referitoare la piata de capital nu exista conflicte de interese pentru membrii Consiliului de Administratie.

Controlul intern al societatii a fost efectuat in cursul anului 2017 de comisia de cenzori , numita de Adunarea Generala a Actionarilor pe o perioada de 3 ani(12.2016-12.2019),si alcatura din 3 cenzori :

- Marin Ion
- Geambasu Dumitru
- Tudor Andrei Gabriel

si Manole Elena Adelina in calitate de censor supleant. Controlul intern s-a concretizat prin rapoarte periodice si raportul de sfarsit de an , prin care s-au urmarit urmatoarele:

- aprecierea exactitatii si sinceritatii informatiilor,in special a celor contabile;
- garantarea integritatii patrimoniului ;
- eficacitatea sistemelor de informare;
- respectarea procedurilor operationale existente la nivelul societatii;

II. Evolutia activitatii societatii pe anul 2017

La finele anului 2017, comparativ cu anul trecut, evolutia activelor, datorilor si a capitalului societatii se prezinta, conform datelor din bilantul contabil, astfel:

	Realizari 2016	Realizari 2017	2017/2016 %
Active imobilizate	6.380.935	5.986.829	93,82
Active circulante	4.369.562	4.665.968	106,78
Cheltuieli in avans	70.816	80.301	113,39
Datorii pe termen scurt	2.058.703	3.223.347	156,57
Total active –datorii curente	8.762.610	7.494.015	85,53
Capitaluri proprii	7.085.770	7.446.042	105,08

Din analiza datelor mentionate se desprind urmatoarele concluzii:

1. Situatia activele imobilizate:

Activele imobilizate au o valoare neta de 5.986.829 lei.

Valoarea neta a activelor imobilizate a inregistrat o scadere determinata de amortizarile, reducerile si cresterile de imobilizari din cursul anului ,astfel:

- In cursul anului 2017 societarea a inregistrat cresteri de imobilizari corporale in valoare totala de 719.789 lei prin achizitionarea mai multor mijloace de transport si utilaje in valoare totala de 707.411 lei si a unor instalatii tehnice in valoare de 12.378 lei.

- In cursul anului 2017 societarea a inregistrat reduceri de imobilizari corporale in valoare totala de 637.712 lei prin vanzarea a trei mijloace de transport si a unui utilaj.

Metoda de amortizare a mijloacelor fixe este cea liniara, cu respectarea prevederilor Legii nr. 15/1994, actualizata, privind amortizarea capitalului imobilizat si H.G 2139/2004 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe. Imobilizarile corporale sunt evaluate in balanta de verificare la pretul de achizitie ,iar in bilant sunt evidențiate la valoarea ramasa, adica valoarea initiala minus amortizarile.

2. Situatia activelor circulante la 31.12.2017:

Activele circulante au o valoare de 4.665.968 lei din care:

- Stocuri in valoare de 61.550 lei;
- Creante in valoare 3.539.943 lei (clienti +debitori =3.250.592 lei, alte creante =210.499 lei, tva neexigibil furnizori tva la incasare =17.302 lei);
- Casa si conturi la banchi in valoare de 1.064.475 lei (casa =41.012 lei, banca = 393.463 lei, depozite din ct.508= 630.000 lei);

Cresterea valorii activelor circulante se datoreaza ,in principal, cresterii valorii creantelor-clienti ,comparativ cu anul precedent.

3. Situatia datorii pe termen scurt la 31.12.2017 :

Datoriile pe termen scurt in valoare de 3.223.347 lei, reprezinta datorii catre furnizori in valoare de 1.198.333 lei,datorii legate de personal in valoare de 70.575 lei, sume datorate actionarilor/asociatilor in valoare de 39.714 lei, datorii in legatura cu bugetul statului si cu bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale in valoare de 216.725 lei,alte imprumuturi si datorii assimilate in valoare de 1.698.000 lei.

4 . Situatia capitalurilor proprii la 31.12.2017 :

La 31.12.2017 capitalurile proprii au o valoare de 7.446.042 lei și se compun din:

• - capital social	231.902 lei
• - fonduri proprii de finanțare	6.863.991 lei
▪ din care:	
• - fond de rezervă	3.222.681 lei
• - rezerve din reevaluare	2.954.350 lei
• - rezerve reprez.surplus din reevaluare	686.960 lei
• - profit	350.149 lei

Capitalurile proprii au inregistrat o crestere ca urmare a inregistrarii de profit pe anul 2017. Rezerva legala este constituita integral la nivelul de 20% din capitalul social.

5. Situatia principalilor indicatori la 31.12.2017:

Comparativ cu realizarile anului precedent situatia principalilor indicatori se prezinta astfel:

	Realizari 2016(lei)	Realizari 2017(lei)	2017/2016 %
Cifra de afaceri	7.581.616	8.814.557	116,26
Venituri din exploatare	7.888.824	9.218.260	116,85
Cheltuieli de exploatare	7.983.207	8.728.691	109,33
Rezultatul din exploatare	-94.383	489.569	-
Venituri financiare	44.529	20.699	46,48
Cheltuieli financiare	100.918	59.257	58,71
Rezultat financiar	-56389	-38.558	-
Venituri totale	7.933.353	9.238.959	116,45
Cheltuieli totale	8.044.125	8.787.948	109,24

Profit brut/pierdere	-150.772	451.011	-
Impozit pe profit	29.977	100.862	336,46
Profit net/pierdere	-180.749	350.149	-

Din analiza principalilor indicatori, se constata ca rentabilitatea activitatii, fata de anul precedent, a crescut.

Societatea a inregistrat la sfarsitul anului 2017 un profit net de 350.149 lei ,iar cifra de afaceri a crescut cu 1.232.941 lei.

Comparativ cu aceeași perioadă din anul 2016, veniturile totale realizate inregistrează o crestere cu 1.305.606 lei si au reprezentat 116,45% din veniturile totale aferente anului 2016.

Rezultatul obtinut de unitate in anul 2017 s-a datorat,in principal,cresterii activitatii pe contractul cu J.Christof E&P Services SRL si prescrierii dreptului actionarilor la dividende aferente anilor 1997-2012 in quantum de 231.402,50 lei ,motiv pentru care sumele aferente au fost inregistrate in contul „Alte venituri“ .

In perioada 01.01.2017-31.12.2017 societatea noastra a realizat venituri din lucrarile de constructii de drumuri si autostrazi in valoare de 15.312 lei, ceea ce reprezinta 0,17 % din totalul cifrei de afaceri realizate in aceasta perioada, si venituri din activitatea de transport de marfuri in valoare de 8.700.762 lei ,ceea ce reprezinta 98,70% din totalul cifrei de afaceri realizate in aceasta perioada.

Cheltuielile financiare, în sumă de 59.257 lei reprezintă 0,67 % din cheltuielile totale si sunt alcatuite din cheltuieli privind dobânzile aferente creditelor de investitii de la Banca Transilvania si contractelor de leasing contractate cu SC Mercedes Benz Leasing IFN SA si cu SC Raiffeisen Leasing IFN SA ,in valoare de 29.447 lei si din cheltuieli privind diferențele de curs valutar datorate fluctuației cursului valutar la soldul de casa si banca in valuta si diferențelor de curs valutar datorate contractelor de leasing financiar existente in valoare de 29.810 lei .

Dupa cum am aratat mai sus , in aceasta perioada s-au realizat venituri totale in valoare de 9.238.959 lei , pentru realizarea carora au fost efectuate cheltuieli in valoare de 8.787.948 lei.

Nivelul cheltuielilor la mia de lei venit in anul 2017 a fost de 951,18 lei , față de anul 2016, in care nivelul cheltuielilor la mia de lei venit a fost de 1.019 lei.

În structură,cheltuielile de exploatare se prezintă astfel:

		Realizari 2016	Realizari 2017	2017/2016 (%)	PONDERE	
					2017	2016
1.	Cheltuieli privind marfurile	18.071	1.116	6,17	0,01	0,22
2.	Cheltuieli privind materialele	1.757.346	1.800.871	102,47	20,63	22,01
3.	Cheltuieli cu impozite si taxe	127.967	117.378	91,72	1,34	1,60
4.	Cheltuieli cu personalul	2.284.685	2.257.217	98,79	25,85	28,61
5.	Cheltuieli cu amortizarea	1.315.746	1.115.454	84,77	12,77	16,48
6.	Alte cheltuieli	2.497.463	3.436.655	137,60	39,40	31,08
	Total cheltuieli din exploatare	7.983.207	8.728.691	109,33	100,00	100,00

Din analiza cheltuielilor pentru exploatare se desprind următoarele:

- Cheltuielile privind marfurile reprezinta 0,01% din cheltuielile de exploatare si reprezinta o pondere de 6,17% in chelt.cu marfurile aferente anului 2016.
- Cheltuielile cu materialele reprezinta 20,63% din cheltuielile de exploatare si reprezinta o pondere de 102,47% in chelt. aferente anului 2016.
- Cheltuielile cu impozite si taxe reprezinta 1,34% din cheltuielile de exploatare si reprezinta o pondere de 91,72% in chelt. aferente anului 2016.
- Cheltuielile cu personalul reprezinta 25,85% din cheltuielile de exploatare si reprezinta o pondere de 98,79% in chelt.cu personalul aferente anului 2016.
- Alte cheltuieli reprezinta 39,40% din cheltuielile de exploatare si reprezinta o pondere de 137,60% in chelt. aferente anului 2016.
- Cheltuielile cu amortizarea reprezinta 12,77% din cheltuielile de exploatare si reprezinta o pondere de 84,77% in chelt. aferente anului 2016. Pentru determinarea acestor cheltuieli s-a folosit amortizarea lineară.

În anul 2017 activitatea s-a desfașurat cu un număr mediu de 45 de salariați față de 49 de salariați în aceeași perioadă a anului 2016.

Pentru a face față provocarilor crizei financiare care a afectat economia românească s-au luat măsuri pentru o mai bună gestiune a activității interne și pentru o mai bună evaluare a bonitatii clientilor pe care entitatea îi acceptă.

Cu privire la efectuarea de investiții și credite bancare

Situatia creditelor de investitii si a liniei de credit aflate in sold la data de 31.12.2017 se prezinta astfel:

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Moneda	Principal	Soldul creditului la 31.12.2017 ron
Banca Transilvania	Linie credit	Ctr.173/19.02.2004+actadițional din 02.2017	02.2019	ron	300.000	0
Banca Transilvania	Credit investitii rapid - Buldoexcavator	Ctr.170 /04.2017	03.2019	ron	158.000	98.750
Total						98.750

Cu privire la efectuarea de investiții și leasinguri financiare

Situatia leasingurilor financiare aflate in sold la data de 31.12.2017 se prezinta astfel:

Descriere	Obiectul finanțării	Moneda finanțării	Valoare finanțare initială-euro	Scadenta	Soldul leasing la 31.12.2017 (Ron)
Mercedes-Benz Leasing IFN	Mercedes Benz ML 350 4M	EURO	40.097	02.2018	7.185

Mercedes-Benz Leasing IFN	Mercedes Benz MIL 350 4M	EURO	39.891	02.2018	7.149
Raiffeisen Leasing IFN	Mercedes Benz AXOR 1829 cu macara	EURO	111.879	08.2018	76.331
Raiffeisen Leasing IFN	Remorca utilitara cu 1 axa	EURO	9.450	08.2018	6.448
Raiffeisen Leasing IFN	Mercedes Benz ACTROS 3341 cu macara	EURO	135.967	10.2018	115.533
Raiffeisen Leasing IFN	Remorca utilitara cu 1 axa	EURO	9.450	10.2018	8.673
Raiffeisen Leasing IFN	Autoturism Dacia Duster 2016	EURO	11.466	10.2020	39.346
Raiffeisen Leasing IFN	Autoturism Dacia Duster 2015	EURO	10.802	10.2020	37.113
Total					297.778

Angajamentele sub forma de garantii si ipotecii pe care le are societatea in relatie cu Banca Transilvania , sunt explicate in detaliu in nota explicativa nr.10 ,ce face parte din anexele la situatiile financiare ale anului 2017.

Investitiile efectuate in anul 2017 au fost realizate din surse financiare proprii de finantare si prin contractarea de credit rapid de investitii de la Banca Transilvania. Aceste investitii au fost justificate si necesare pentru imbunatatirea procesului de productie si optimizarea acestuia, precum si pentru diversificarea activitatii conform obiectului de activitate al societatii.

Cu privire la expunerea societatii la riscuri

Riscul de piata

- *Riscul ratei dobanzii la valoarea justa*

Expunerea societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care societatea le are pe termen lung. In cazul societatii noastre, creditele sunt contractate cu dobanda variabila,cu variabile euribor si robor,insa riscul ratei dobanzii a fost in general preintampinat printr-o gestionare adekvata, in conditiile crizei economice mondiale in care ne aflam.

- *Riscul variatiilor de curs valutar*

Societatea are tranzactii si datorii intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON). Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei. Riscul variatiilor de curs valutar au fost in general preintampinate printr-o gestionare adekvata , in conditiile crizei economice mondiale in care ne aflam.

- *Riscul de pret*

Societatea nu detine instrumente financiare a caror valoare sa fluctueze semnificativ ca rezultat al schimbarii preturilor pietii . Conducerea societatii urmareste in permanenta evolutia eficientei contractelor incheiate pe baza analizei rezultatelor financiare.

Riscul de credit

La finele anului 2017 capitalul imprumutat reprezinta 0,00% din capitalurile proprii ale societati, ceea ce inseamna ca societatea a evitat riscul de credit.

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit, însă până acum politica societății este să nu desfasoare relații comerciale în condiții de creditare. Mai mult decât atât, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, urmărindu-se o expunere cat mai mică a societății la riscul unor creante neincasabile.

Riscul de lichiditate(riscul de finanțare)

Societatea nu a întâmpinat dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare în decursul anului 2017.

Aceasta aplică strict prevererile contractuale, însă cu toate acestea, situația economică generală a condus la depășirea scadentelor prevazute în contracte.

Riscurile cu care se poate confrunta societatea noastră sunt și cele determinate de blocajele financiare din economie, de relațiile clientilor nostri cu banchile.

Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie

O parte din sursele de finanțare ale activității societății sunt constituite din imprumuturi atrasă de la banchi sau societăți de leasing purtătoare de dobânzi variabile. Pentru acoperirea acestui risc societatea are o politică de plasare a disponibilităților aflate în conturi curente în depozite pe termen scurt (1-3 luni), în funcție de atraktivitatea dobanzii bonificate.

În anul 2017 dobânzile platite de societate au scazut cu 45,97% față de cele platite în anul 2016, datorită faptului că în anul 2017 s-a micșorat soldul creditelor bancare. Dobânzile obținute în urma plasării disponibilităților proprii au scazut cu 17,22% comparativ cu anul anterior, datorită scaderii dobanzii acordate de banchi.

Cu privire la inventariere

Organizarea și efectuarea inventarierii s-a desfășurat potrivit Legii Contabilității nr. 82/1991, a Ordinului de aprobat a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarului patrimonial nr. 2.861/09.10.2009, publicat în MO nr. 704/20.10.2009.

În baza deciziei nr. 49/27.11.2017 emisă de conducerea societății, s-a efectuat inventarierea patrimonialului în parte, de către urmatoarea comisie:

- | | |
|--------------------------------|----------------------|
| - ing.Kusztos Alexandru | - președinte comisie |
| - Sing.Popescu Stefan Cristian | - membru comisie |
| - ec.Ion Georgeta | - membru comisie |
| - ec.Bogdan Valeria | - secretar comisie |

Bunurile inventariate în baza acestei decizii au fost: terenuri, mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, marfuri, banca, casa, imprimate cu regim special, creante și datorii, conturile din balanță.

Cu privire la sucursale și la evenimente importante aparute după sfârșitul exercitiului financiar, acțiuni proprii, activități în domeniul cercetării și dezvoltării

De la încheierea exercitiului financiar și până în prezent nu a intervenit nici un eveniment ulterior important, aparute după sfârșitul exercitiului financiar și care să influențeze rezultatul exercitiului financiar pe anul 2017.

Societatea nu a efectuat în cursul anului 2017 activități în domeniul cercetării și dezvoltării. Totodată, în cursul anului 2017, nu s-au achiziționat sau instrainat acțiuni proprii și obligațiuni. Societatea nu are sucursale.

Cu privire la strategia societatii in viitor

Ca si in anii precedenti, si in anul 2017 conducerea societatii a urmarit proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru buna desfasurare a activitatii in ansamblu, cat si pentru intocmirea si prezentarea adevarata a elementelor de patrimoniu si a performantelor societatii in situatiile financiare, astfel incat acestea sa nu contin denaturari semnificative.

Pentru activitatile viitoare Consiliul de Administratie si conducerea societatii se vor preocupa de modernizarea si diversificarea activitatii societatii, intensificarea actiunilor privind atragerea de noi piete de desfacere si valorificarea superioara a acestora. Obiectivele pe care societatea noastra si le propune sa le atinga prin definirea strategiei sale comerciale de piata sunt corelate si in acelasi timp subordonate obiectivelor generale, in special celor referitoare la sporirea profitabilitatii, stabilitate pe termen lung, atragerea de noi piete de desfacere, legatura permanenta atat cu furnizorii cat si cu clientii, asigurarea cerintelor acestora si prin promovarea unei politici de preturi care sa fie profitabila pentru toate partile implicate.

Cu privire la realizarea obligatiilor prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corectă și la zi a contabilității :

În baza prevederilor art.10 din Legea Contabilității nr.82/1991 completata si actualizata, răspunderea pentru organizarea si ținerea contabilității revine administratorilor societății.

În baza actelor normative in vigoare, în exercițiul financlar-contabil din anul 2017, comportimentul financlar-contabilitate a înregistrat în mod cronologic și sistematic toate documentele justificative privind bunurile mobile și imobile,disponibilitățile bănești,drepturile si obligațiile,mișcările și modificările intervenite în urma operațiunilor patrimoniale efectuate,veniturile,cheltuielile si rezultatele obținute , prin aceasta furnizându-se toate informațiile prevăzute de acestea.

Registrele contabile obligatorii prin legea nr.31/1990 sunt completate la zi.

Cu privire la respectarea regulilor de întocmire a bilanțului contabil :

Potrivit art.9 din Legea contabilitatii, documentele oficiale de prezentare a situatiei economico-financiara , sunt situatii financiare anuale stabilite potrivit legii , care trebuie sa ofere o imagine fidela a pozitiei financiare , performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata .

La baza întocmirii bilanțului contabil a stat balanța de verificare a conturilor analitice și sintetice întocmite în conformitate cu normele metodologice emise în acest scop.

Inventarierea stocurilor si creanțelor s-a făcut în cursul anului în funcție de specificul unității,iar rezultatele au fost valorificate în contabilitate la timpul respectiv,cu respectarea Ordinul nr.1802 / 2014, precum si Legii contabilitatii nr.82/1991 si a normelor metodologice de aplicare a Codului Fiscal (Legea nr.571/2003) actualizate.

În aceasta perioada, pentru desfășurarea activității de producție, societatea noastră a utilizat surse financiare provenite din încasarea contravalorii prestațiilor efectuate precum și linia credit in valoare de 300.000 lei obținut de la Banca Transilvania Ploiesti (daca a fost cazul).

Contul de profit si pierdere a fost intocmit pe baza datelor din balanța de verificare reflectând cu fidelitate situația veniturilor și cheltuielilor la data de 31.12.2017.

Pentru activitatea de investiții în anul 2017, societatea noastră a utilizat atat surse proprii de finanțare rezultate din amortizarea mijloacelor fixe din patrimoniul propriu cat si contractare de credite bancare.

Cu privire la impozite , taxe și alte obligații datorate și vărsate la bugetul statului, bugetele locale și la fondurile speciale la 31 decembrie 2017:

a) La bugetul consolidat al statului ;

Impozitul pe profit a fost constituit și virat în conformitate cu Legea 227/2015 privind Codul Fiscal actualizat.

Societatea noastră a calculat și a depus trimestrial declarația privind impozitul pe profit ,tinand cont de vechimea cu drept de deducere fiscală și cheltuieli nedeductibile fiscal , rezultând la sfârșitul perioadei un impozit pe profit în valoare de 100.862 lei.

Taxa pe valoare adăugată a fost dedusă, respectiv colectată conform Legii 227/2015 privind Codul Fiscal actualizat.

Impozitul pe veniturile salariale a fost calculat și virat la termenele legale conform Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal.

b) La bugetele locale;

În cursul anului 2017 s-au virat la termen impozitele și taxele ;

Fonduri speciale la bugetul consolidate;

S-au constituit și s-au virat la termen ;

c) Asigurari sociale la bugetul consolidate;

S-au constituit și virat la termen ;

Toate impozitele și taxele au fost constituite și virate la termenele legale conform legislației în vigoare,societatea neavand plăti restante.

III. Declaratia privind Guvernanta Corporativa aferenta anului 2017

Contine autoevaluarea gradului de respectare a prevederilor de indeplinit precizate în documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO-piata de acțiuni a BVB" intrat în vigoare la 04.01.2016, precum și a măsurilor adoptate sau care urmează să fie adoptate în scopul de a ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC ATM-CONSTRUCT SA au scopul de a crește nivelul de transparență și încredere pentru acționarii prezenti și viitori ai Societății și de a crea o legătura mai strânsă cu acționarii și o deschidere mai mare către toți investitorii potențiali.

O bună Guvernanta Corporativa este un instrument puternic de creștere a competitivității afacerilor, iar SC ATM-CONSTRUCT SA urmărește indeplinirea tuturor acestor recomandări, contribuind la creșterea eficienței activității, pentru succesul pe termen lung al Societății.

In aceasta secțiune a Raportului nostru anual conducerea societății aduce la cunoștința stadiul de indeplinire a prevederilor privind principiile generale de Guvernanta Corporativa pe care, în calitate de emitent listat pe AeRO, își da silintă să o respecte.

SC ATM-CONSTRUCT SA este administrată într-un sistem unitar, conducerea fiind asigurată de Consiliul de Administrație format din 3 membri (un președinte și 2 membri), numit de A.G.A pe o perioadă de 4 ani, cu respectarea normelor legale în vigoare. Structura desemnată a Consiliului de Administrație permite o coordonarea eficientă a managementului executiv pe toate direcțiile de activitate – management general, finanțier, tehnic, management de marketing și logistică.

În cursul anului 2017, Consiliul de Administrație s-a întrunit în 5 sedințe, în prezența a 2-3 membrii – și a adoptat decizii care îi permit să își indeplinească atributiile de o manieră efectivă și eficientă. Astfel, la sedințele respective Consiliul de Administrație a analizat în detaliu rezultatele financiare obținute în perioada de raportare, cat și performanța economică în raport cu bugetul și cu perioada similară a anului precedent. Consiliul a aprobat scoaterea din evidență contabilă a unor debite irecupărabile, planul de investiții și bugetul de venituri și cheltuieli, aprobatarea prelungirii liniei de credit existente pe o perioadă de 2 ani și aprobatarea unui credit de nevoi nenominalizate,

contractate cu Banca Transilvania. Totodata s-a aprobat depunerea bilantului anual si semestrial ,precum si a rapoartelor aferente. S-a aprobat inchirierea a 6 vehicule de la J.Christof E&P Services SRL , folosite in contractul cu acestia.S-a analizat si aprobat de asemenea structura personalului in ansamblu si pe puncte de lucru in vederea elaborarii unei noi organigrame, quantumul remuneratiei membrilor C.A. si a administratorilor mandatati sa conduca societatea, precum si Politicile contabile pentru operatiuni derulate inclusiv proceduri proprii ,incepand cu anul 2016.De asemenea s-a analizat si aprobat introducerea contributiilor salariale datorate de societate la salariat ,incepand cu ianuarie 2018.

Politica de remunerare a administratorilor aplicata pana in prezent este urmatoarea:
Administratorii cu functii in cadrul societatii sunt remunerati pe baza propunerilor facute in Consiliul de Administratie si aprobate de actionarii societatii in AGA. Remunerarea membrilor Consiliului de Administratie acordata in 2017 include o componenta fixa luna, respectiv 3.000 lei brut pentru fiecare membru CA , fara alte elemente sau componente fixe sau variabile.In aplicarea acestor principii nu a fost necesara constituirea unui Comitet de Remunerare , atributiile de propunere a remuneratiei ramanand in sarcina Consiliului de Administratie.

Societatea si-a insusit in permanenta obligatia de a respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare emise de aceasta si le asigura actionarilor un tratament echitabil.Societatea depune toate eforturile pentru a realiza o comunicare efectiva si activa cu actionarii sai ,pentru participarea acestora la lucrările Adunării Generale a Actionarilor,precum si a exercitarii depline a drepturilor acestora.

Societatea publica intr-o sectiune dedicata a website-ului propriu detalii privind desfasurarea Adunarii Generale a Actionarilor(AGA) ,respectiv convocatorul AGA ,materiale /documente aferente ordinii de zi,formularele de procura speciala,formularele de vot prin corespondenta,proiectele de hotarari.

De asemenea Societatea asigura informarea actionarilor imediat dupa desfasurarea AGA ,prin intermediul website-ului propriu ,in legatura cu deciziile luate in cadrul AGA si rezultatul votului.Tot pe pagina website-ului propriu Societatea pune la dispozitie rapoarte curente ,anuale si semestriale.

In raport de contextul viitor ,se va analiza oportunitatea diseminarii pe website-ului propriu al societatii si a altor documente/regulamente si informatii prevazute in cadrul principiilor si regulilor de guvernanta corporativa.

IV. Propunerile Administratorilor

Consiliul de Administratie al SC ATM-CONSTRUCT SA propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor urmatoarele :

1. Aprobarea situatiilor financiare anuale intocmite la 31.12.2017;
2. Aprobarea descarcarii de gestiune a administratorului care a gestionat societatea in anul 2017;
3. Aprobarea modului de repartizarii a profitului net in valoare de 350.149 lei astfel :
 - Alte rezerve - 35.014 lei
 - Dividende brute - 315.135 lei
 -

Adunarea Generala a Asociatiilor se desfasoara in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societatii conform Legii nr. 31/ 1990 republicata cu modificarile si completarile ulterioare, hotararile fiind luate cu majoritatea voturilor detinute de actionarii prezenti sau reprezentanti.

Situatiile financiare anuale la 31.12.2017,raportul administratorilor,notele explicative, raportul censorilor si celealte documente cerute de lege,au fost intocmite in conformitate cu O.M.F.P. 470/11.01.2018.

CONCLUZII :

Ca urmare a activității desfășurate în acesta perioada și analizând rezultatele obținute la 31.12.2017 putem concluziona următoarele:

1. Evidența contabilă a societății a fost organizată și condusă conform prevederilor legale în vigoare.
2. Nu s-au constatat abateri privind modul de respectare a principiilor contabilității.
3. Societatea a respectat disciplina financiară și de casă.
4. Balanța de verificare a contabilității sintetice a fost întocmită în baza balanțelor analitice și a fișelor de cont în parte.
5. Rezultatul contabil – profitul net înregistrata la 31.12.2017 a fost influențat și de factorii atmosferici, de relația dintre cerere și ofertă, de evoluția prețurilor datorită inflației.
6. Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere la 31.12.2017 au fost întocmite în concordanță cu datele din balanța de verificare cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare și Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Regulamentelor contabile conforme cu directivele europene.

**Presedintele Consiliului de Administratie,
Popescu Stefan Ion**

