

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE ANUALE
LA 31 DECEMBRIE 2021**

I. Prezentarea generala a societatii

S.C. ATM-CONSTRUCT S.A. funcționează 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 nominala 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 si F.P.S. Prahova , prin care aceasta a cumparat 70,57% din actiuni (respectiv 65.453 actiuni) , diferenta de 29,43% actiuni (respectiv 27.308 actiuni) fiind detinute de actionarii PPM .

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

La data actuala societatea este in totalitate privatizata , structura sintetica a registrului consolidat al actionarilor prezentandu-se astfel:

Nr.Crt.	Denumire Actionar	Nr.Actiuni	%
1.	POPESCU STEFAN ION	40.332	43,479
2.	KUSZTOS ALEXANDRU	20.665	22,278
3.	PLESA MARGARETA	8.468	9,129
4.	ANTON GEORGETA	1.624	1,751
5.	POPESCU FLORIAN	1.217	1,312
6.	ALTI ACTIONARI	20.455	22,051
TOTAL		92.761	100,00

Capitalul social este recunoscut inițial în contabilitate la valoarea nominală a acțiunilor 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 obligațiuni la 31 decembrie 2021.

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 ,lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale, întreținerea și reparațiile de autovehicule, comerțul cu ridicata de materiale de constructie.

Pentru anul 2021 ,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 societatii este asigurata de Consiliul de Administratie format din 3 membrii (un presedinte si 2 membrii) ,numit de A.G.A pe o perioada de 4 ani(04.2018-04.2022).Componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- Popescu Stefan Ion – Presedinte al Consiliului de Administratie
- Kuzstos 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 gestiunii societatii a fost efectuat in cursul anului 2021 de o firma de audit, respectiv firma ALDEX IMPEX SRL reprezentata prin d-na Batranu Elena, numita de Adunarea Generala a Actionarilor. Data numirii este 01.06.2018, data ultimei prelungiri este 31.05.2020 si data expirarii mandatului este de 29.06.2023.

Controlul gestiunii societatii s-a concretizat prin 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 2021

La finele anului 2021, comparativ cu anul trecut, evolutia activelor, datoriilor si a capitalului societatii se prezinta, conform datelor din bilantul contabil, astfel:

	Realizari 2020	Realizari 2021	2021/2020 %
Active imobilizate	4.519.511	4.556.809	100,83
Active circulante	6.613.041	6.486.311	98,08
Cheltuieli in avans	99.458	116.890	117,53
Datorii pe termen scurt	2.243.187	2.278.597	101,58
Total active –datorii curente	8.988.823	8.881.413	98,81
Capitaluri proprii	8.988.823	8.791.799	97,81

Din analiza datelor mentionate se desprind urmatoarele concluzii:

1. Situatia activele imobilizate:

Activele imobilizate au o valoare neta de 4.556.809 lei.

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

- In cursul anului 2021 societatea a inregistrat cresteri de imobilizari corporale in valoare totala de 677.982 lei prin achizitionarea a trei mijloace de transport ,a patru loturi de teren in Com.Paulesti, a unui laptop si a unui telefon mobil. Pe cele 4 loturi de teren cumparate s-a inceput in cursul anului 2021 contruirea a patru case, cu destinatia de a fi vandute.

- In cursul anului 2021 societatea a inregistrat reduceri de imobilizari corporale in valoare totala de 461.663 lei prin vanzarea a doua mijloace de transport si a unui utilaj. Valoarea contabila a imobilizarilor corporale casate in cursul anului 2021 este de 0 lei.

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 evidentiata la valoarea ramasa, adica valoarea initiala minus amortizarile.

2. Situatia activelor circulante la 31.12.2021:

Activele circulante au o valoare de 6.486.311 lei din care:

- Stocuri in valoare de 1.110.865 lei;
- Creante in valoare 4.514.751 lei (clienti +debitori =4.423.276lei, alte creante = 60.921 lei, tva neexigibil furnizori tva la incasare=30.473 lei,creante immobilizate = 81);
- Casa si conturi la banci in valoare de 860.695 lei(casa=72.877 lei,banca = 787.818 lei, depozite din ct.508= 0 lei);

Scaderea valorii activelor circulante se datoreaza scaderii valorii depozitelor ct.508(care au ajuns la scadenta).

3. Situatia datoriei pe termen scurt la 31.12.2021 :

Datoriile pe termen scurt in valoare de 2.278.597 lei, reprezinta datorii catre furnizori in valoare de 1.297.771 lei, datorii legate de personal in valoare de 177.682 lei, sume datorate actionarilor/asociatorilor in valoare de 408.152 lei, datorii in legatura cu bugetul statului si cu bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale in valoare de 342.265 lei, alte imprumuturi si datorii asimilate in valoare de 52.727 lei.

4. Situatia capitalurilor proprii la 31.12.2021 :

La 31.12.2021 capitalurile proprii au o valoare de 8.791.799 lei și se compun din:

- - capital social 231.902 lei
- - fonduri proprii de finanțare 7.152.283 lei
 - din care:
 - - fond de rezervă 3.510.973 lei
 - - rezerve din reevaluare 2.687.039 lei
 - - rezerve reprez.surplus din reevaluare 954.271 lei
- - profit 1.407.614 lei

Capitalurile proprii au inregistrat o scadere ca urmare a inregistrarii scaderii de profit pe anul 2021. Rezerva legala este constituita integral la nivelul de 20% din capitalul social.

5. Situatia principalilor indicatori la 31.12.2021:

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

	Realizari 2020(lei)	Realizari 2021(lei)	2021/2020 %
Cifra de afaceri	11.869.414	15.532.207	130,86
Venituri din exploatare	12.233.454	16.201.690	132,44
Cheltuieli de exploatare	10.127.374	14.557.564	143,74
Rezultatul din exploatare	2.106.080	1.644.126	78,07
Venituri financiare	15.724	21.551	137,06
Cheltuieli financiare	8.206	4.960	60,44
Rezultat financiar	7.518	16.591	220,68
Venituri totale	12.249.178	16.223.241	132,44
Cheltuieli totale	10.135.580	14.562.524	143,68

Profit brut/pierdere	2.113.598	1.660.717	78,57
Impozit pe profit	341.555	253.103	74,10
Profit net/pierdere	1.772.043	1.407.614	79,43

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

Societatea a inregistrat la sfarsitul anului 2021 un profit net de 1.407.614 lei cu toate ca cifra de afaceri a crescut cu 3.662.793 lei, deoarece au crescut semnificativ si cheltuielile aferente acestor venituri.

Comparativ cu aceeași perioadă din anul 2020, veniturile totale realizate inregistrează o crestere cu 3.974.063 lei si au reprezentat 132,44% din veniturile totale aferente anului 2020.

Incepand cu data de 01.09.2021, contractul de prestari servicii de transport material tubular de la sonde incheiat cu principalul nostru beneficiar J.Christof E&P Services SRL, a fost preluat de catre JCR Christof Services SRL impreuna cu toate obligatiile si drepturile ce deriva din acesta.

In perioada 01.01.2021-31.12.2021 societatea noastra a realizat venituri din lucrarile de constructii de drumuri si autostrazi in valoare de 0 lei, ceea ce reprezinta 0 % din totalul cifrei de afaceri realizate in aceasta perioada, si venituri din activitatea de transport de marfuri in valoare de 15.424.444 lei ,ceea ce reprezinta 99,31% din totalul cifrei de afaceri realizate in aceasta perioada.

In cursul anului 2021 societatea a demarat proiectul de lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale ,respectiv contruirea a patru case cu destinatia de a fi vandute , constructii care nu s-au finalizat pana la sfarsitul anului 2021.Valoarea veniturilor aferente costului productiei in curs de executie in anul 2021(cont 711) a fost de 484.292 lei.

Cheltuielile financiare, în sumă de 4.960 lei reprezintă 0,03 % 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 Raiffeisen Leasing IFN SA ,in valoare de 3.358 lei si din cheltuieli privind diferentele de curs valutar datorate fluctuatiei cursului valutar la soldul de casa si banca in valuta si diferentelor de curs valutar datorate contractelor de leasing financiar existente in valoare de 1.602 lei .

Dupa cum am aratat mai sus , in aceasta perioada s-au realizat venituri totale în valoare de 16.223.241 lei , pentru realizarea carora au fost efectuate cheltuieli în valoare de 14.562.524 lei.

Nivelul cheltuielilor la mia de lei venit in anul 2021 a fost de 897,63 lei , față de anul 2020, in care nivelul cheltuielilor la mia de lei venit a fost de 827,45 lei.

În structură, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel:

		Realizari 2020	Realizari 2021	2021/2020 (%)	PONDERE	
					2021	2020
1.	Cheltuieli privind marfurile	0	0	0,00	0,00	0,00
2.	Cheltuieli privind materialele	2.366.092	3.667.259	154,99	25,19	23,36
3.	Cheltuieli cu impozite si taxe	141.915	177.304	124,94	1,22	1,40
4.	Cheltuieli cu personalul	4.248.228	5.660.162	133,24	38,88	41,95
5.	Cheltuieli cu amortizarea	591.895	605.661	102,33	4,16	5,84
6.	Alte cheltuieli	2.779.244	4.447.178	160,01	30,55	27,45
	Total cheltuieli din exploatare	10.127.374	14.557.564	143,74	100,00	100,00

Din analiza cheltuielilor pentru exploatare se desprind următoarele:

- Cheltuielile privind marfurile reprezintă 0,00% din cheltuielile de exploatare și reprezintă o pondere de 0,00% în chelt. cu marfurile aferente anului 2020.
- Cheltuielile cu materialele reprezintă 25,19% din cheltuielile de exploatare și reprezintă o pondere de 154,99% în chelt. aferente anului 2020.
- Cheltuielile cu impozite și taxe reprezintă 1,22% din cheltuielile de exploatare și reprezintă o pondere de 124,94% în chelt. aferente anului 2020.
- Cheltuielile cu personalul reprezintă 41,95% din cheltuielile de exploatare și reprezintă o pondere de 133,24% în chelt. cu personalul aferente anului 2020.
- Alte cheltuieli reprezintă 30,55% din cheltuielile de exploatare și reprezintă o pondere de 160,01% în chelt. aferente anului 2020.
- Cheltuielile cu amortizarea reprezintă 4,16% din cheltuielile de exploatare și reprezintă o pondere de 102,33% în chelt. aferente anului 2020. Pentru determinarea acestor cheltuieli s-a folosit amortizarea lineara.

În anul 2021 activitatea s-a desfășurat cu un număr mediu de 72 de salariați față de 62 de salariați în aceeași perioadă a anului 2020. Creșterea s-a datorat angajării, cu data de 01.06.2021, a o parte din salariații detașați de la JCR Christof Services SRL.

Pentru a face față provocărilor 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 bonității clienților pe care entitatea îi accepta.

Cu privire la efectuarea de investiții și credite bancare

Situația creditelor de investiții și a liniei de credit aflate în sold la data de 31.12.2021 se prezintă astfel:

Descriere	Tip împrumut	Data contract	Scadenta	Moneda	Principal	Soldul creditului la 31.12.2021 ron
Banca Transilvania	Linie credit	Ctr.173/19.02.2004+actaditional din 02.2019	02.2021	ron	300.000	0
Banca Transilvania	Linie credit IMMINVEST	Ctr.11460557 /18.11.2021	11.2024	ron	700.000	5
Total						5

Cu privire la efectuarea de investiții și leasinguri financiare

Situația leasingurilor financiare aflate în sold la data de 31.12.2021 se prezintă astfel:

Descriere	Obiectul finantarii	Moneda finantarii	Valoare finantare initiala-euro	Scadenta	Soldul leasing la 31.12.2021 (Ron)
Raiffeisen Leasing IFN	Autoutilitara Ford Ranger Wildtrak-SH-2018	EURO	20.250	04.2024	78.689,93 lei (15.903,06 euro)
Raiffeisen Leasing IFN	Autoturism Dacia Duster Comfort Blue -2021	EURO	12.655	01.2025	62.616,23 lei (12.654,60 euro)
Total					141.306

Angajamentele sub forma de garantii si ipoteci pe care le are societatea in relatia cu Banca Transilvania , sunt explicate in detaliu in nota explicativa nr.10 ,ce face parte din anexele la situatiile financiare ale anului 2021.

Investitiile efectuate in anul 2021 au fost realizate din surse financiare proprii de finantare si prin incheierea de contracte de leasing financiar cu Raiffeisen Leasing IFN.Aceste investitii au fost justificate și necesare pentru îmbunătățirea procesului de producție și optimizarea acestuia, precum si pentru diversificarea activitatii conform obiectului de activitate al societatii.

Cu privire la expunerea societatii la riscuri

Pandemia provocata de virusul COVID-19 in cursul anului 2021 determina guvernele sa ia masuri restrictive in vederea protejarii populatiei si reducerea ariei de raspandire a virusului,masuri care pot afecta mediul de afaceri si social.

Pandemia de COVID-19 este un eveniment care,in situatia societatii noastre,nu determina ajustari asupra cifrelor din situatiile financiare anuale,aceasta continuandu-si activitatea in acelasi ritm si in 2022 .

Societatea noastra a analizat cu atentie expunerea la risc si a evaluat cu grija maniera in care raportarea financiara pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021 poate fi afectata de acest eveniment ,si a considerat ca exista un grad de incertitudine nesemnificativ asupra riscului de continuare a activitatii.

Faptul ca societatea inregistreaza un profit substantial la 31.12.2021,ne face sa credem ca nu vor exista riscuri si incertitudini mari care sa influenteze in mod substantial rezultatul economic-financiar in perioada urmatoare.Cu toate acestea nu putem neglija riscul cauzat de pandemia de Covid-19 ,care afecteaza tara noastra si intreaga lume ,insa din experienta anului 2021 si datorita masurilor stricte luate,s-au redus la minim riscurile potentiale de imbolnavire a personalului salariat.

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 si imprumuturile sunt contractate cu dobanda variabila,cu variabile euribor si robor,insa riscul ratei dobanzii a fost in general preintampinat printr-o gestionare adecvata.

- *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 adecvata .

- *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 2021 capitalul imprumutat reprezinta 0,01 din capitalurile proprii ale societati, ceea ce inseamna ca societatea a evitat riscul de credit.

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit, inasa pana acum politica societatii este sa nu desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, urmarindu-se o expunere cat mai mica a societatii la riscul unor creante neincasabile.

Riscul de lichiditate(riscul de finantare)

Societatea nu a intampinat dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare in decursul anului 2021.

Aceasta aplica strict prevederile contractuale ,insa cu toate acestea ,situatia economica generala a condus la depasirea scadentelor prevazute in contracte.

Riscurile cu care se poate confrunta societatea noastra sunt si cele determinate de blocajele financiare din economie, de relatiile clientilor nostri cu bancile .

Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie

O parte din sursele de finantare ale activitatii societatii sunt constituite din imprumuturi atrase de la banci sau societati de leasing purtatoare de dobanzi variabile. Pentru acoperirea acestui risc societatea are o politica de plasare a disponibilitatilor aflate in conturi curente in depozite pe termen scurt (1-3 luni), in functie de atractivitatea dobanzii bonificate.

In anul 2021 dobanzile platite de societate au scazut cu 51,42% fata de cele platite in anul 2020, deoarece a scazut numarul contractelor de credit bancar si leasing financiar .

Dobanzile obtinute in urma plasarii disponibilitatilor proprii au crescut cu 30,23% comparativ cu anul anterior, datorita cresterii sumelor aflate in depozite la banca.

Cu privire la inventariere

Organizarea si efectuarea inventarierii s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr.82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarului patrimoniului nr.2.861/09.10.2009, publicat in MO nr.704/20.10.2009.

In baza deciziei nr.264/23.11.2021 emisa de conducerea societatii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului in parte, de catre urmatoarea comisie:

- | | |
|-------------------------|----------------------|
| - ing.Kusztos Alexandru | - presedinte comisie |
| - sing.Popescu Florian | - membru comisie |
| - ec.Ion Georgeta | - membru comisie |
| - ec.Bogdan Valeria | - secretar comisie |

Bunurile inventariate in baza acestei decizii au fost: terenuri, mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, marfuri, produse in curs de executie, banca, casa, imprimate cu regim special, creante si datorii, conturile din balanta.

Cu privire la sucursale si la evenimente importante aparute dupa sfarsitul exercitiului financiar, actiuni proprii, activitati in domeniul cercetarii si dezvoltarii

De la incheierea exercitiului financiar si pana in prezent nu a intervenit nici un eveniment ulterior important , aparute dupa sfarsitul exercitiului financiar si care sa influenteze rezultatul exercitiului financiar pe anul 2021.

Societatea nu a efectuat in cursul anului 2021 activitati in domeniul cercetarii si dezvoltarii.

Totodata, in cursul anului 2021 nu s-au achizitionat sau instrainat actiuni proprii si obligatiuni. Societatea nu are sucursale .

Cu privire la strategia societatii in viitor

Ca si in anii precedenti, si in anul 2021 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 adecvata a elementelor de patrimoniu si a performantelor societatii in situatiile financiare, astfel incat acestea sa nu contina 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, stabilite 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 financiar-contabil din anul 2021, compartimentul financiar-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 Ordinului nr.1802/2014, precum si Legii contabilitatii nr.82/1991 si a normelor metodologice de aplicare a Codului Fiscal (Legea nr.227/2015) actualizate.

În aceasta perioada, pentru desfășurarea activității de producție, societatea noastră a utilizat surse financiare provenite din încasarea contravalorii prestațiilor efectuate , linia credit in valoare de 300.000 lei obținut de la Banca Transilvania Ploiesti (daca a fost cazul) si linia de credit IMMINEST in valoare de 700.000 lei obtinuta de la Banca Transilvania(nu 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 31.12.2021.

Pentru activitatea de investiții în anul 2021, societatea noastră a utilizat surse proprii de finanțare rezultate din amortizarea mijloacelor fixe din patrimoniul propriu și a contractat leasinguri financiare de la SC Raiffeisen Leasing IFN.

Cu privire la impozite , taxe și alte obligații datorate și vărsate la bugetul statului, bugetele locale și la fondurile speciale la 31 decembrie 2020:

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 , tinând cont de vechimea cu drept de deducere fiscală și cheltuieli nedeductibile fiscal , rezultând la sfârșitul perioadei un impozit pe profit în valoare de 253.103 lei.Societatea a beneficiat de reducerea impozitului pe profit pentru anul 2021,conform OUG nr.153/2020 ,cu un procent de 7%(2%+5%).

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 2021 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 neavând plăți restante.

III. Declarația privind Guvernanta Corporativa aferenta anului 2021

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 îndeplinirea tuturor acestora.

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori București aplicate de SC ATM-CONSTRUCT SA au scopul de a crește nivelul de transparență și încredere pentru acționarii prezenți și viitori ai Societății și de a crea o legătură 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 îndeplinirea tuturor acestor recomandări , contribuind la creșterea eficienței activității,pe termen lung al Societății.

În această secțiune a Raportului nostru anual conducerea societății aduce la cunoștință stadiul de îndeplinire a prevederilor privind principiile generale de Guvernanta Corporativa pe care , în calitate de emitent listat pe AeRO ,și da silința să o respecte.

SC ATM-CONSTRUCT SA este administrată într-un sistem unitar,conducerea fiind asigurată de Consiliul de Administrație format din 3 membrii (un președinte și 2 membrii) ,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 coordonare eficientă a managementului executiv pe toate direcțiile de activitate – management general ,financiar,tehnic,management de marketing și logistică.

In cursul anului 2021 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 10 sedinte -in prezenta a 2-3 membrii –si a adoptat decizii care ii permit sa isi indeplineasca atributiile de o maniera efectiva si eficienta . Astfel,la sedintele respective Consiliul de Administratie a analizat in detaliu rezultatele financiare obtinute in perioada de raportare ,cat si performanta economica in raport cu bugetul si cu perioada similara a anului precedent.Consiliul de Administratie a aprobat:

- planul de investitii si bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021;
- prelungirea liniei de credit existente pe o perioada de 1 an contractata cu Banca Transilvania.
- ordinea de zi pentru AGA din aprilie 2021 si octombrie 2021 si Raportul de Gestic al Consiliului de Administratie pentru anul 2020,precum si depunerea bilantului anual(pentru anul 2020) si semestrial(pentru semestrul I 2021) si a rapoartelor aferente;
- achizitia de 4 parcele de teren intravilan situate in Comuna Paulesti pe care a inceput construirea de case in cursul anului 2021 si alipirea a patru terenuri din cele achizitionate (doua cate doua);
- achizitionarea unui Autoturism marca FORD RANGER WILDTRAK in sistem leasing financiar, prin societatea Raiffeisen Leasing IFN;
- desfiintarea a patru posturi : 1 post de ifronist in locatia Ploiesti (Prahova), 2 posturi de legator de sarcina in locatiile Moinesti(Bacau) respectiv Floresti (Prahova) si un post de sofer automacaragiu in locatia Poiana Lacului(Arges);
- achizitionarea unui Autoturism marca DACIA DUSTER COMFORT BLUE DCI 115 4WD in sistem de leasing financiar, prin societatea Raiffeisen Leasing IFN S.A;
- contractarea de la BANCA TRANSILVANIA S.A. („Banca”) a unui credit capital de lucru in suma de 700.000 lei (suma in litere:saptesutemiilei) pe o perioada initiala de 36 luni, pentru acitivtatea curenta, in conditiile de creditare negociate cu Banca si cu respectarea condițiilor Programului de susținere a întreprinderilor mici și mijlocii - IMM INVEST ROMÂNIA;

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 2021 include o componenta fixa lunara,respectiv 5.130 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 lucrarile Adunarii 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 31.12.2021;
2. Aprobarea descarcarii de gestiune a administratorului care a gestionat societatea in anul 2021;
3. Aprobarea modului de repartizare a profitului net in valoare de 1.407.614,10 lei astfel :
 - Alte rezerve - 350.138,70 lei
 - Dividende brute - 1.057.475,40 lei

Adunarea Generala a Asociatilor 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 reprezentati.

Situatiile financiare anuale la 31.12.2021,raportul administratorilor,notele explicative, raportul auditorului si celelalte documente cerute de lege,au fost intocmite in conformitate cu O.M.F.P.85/2022.

CONCLUZII :

Ca urmare a activității desfășurate în acesta perioada și analizând rezultatele obținute la 31.12.2021 putem concluziona următoarele:

1. Evidența contabilă a societății a fost organizata 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 bilanțelor analitice și a fișelor de cont în parte.
5. Rezultatul contabil – profitul net inregistrata la 31.12.2021 a fost influentat si de factorii atmosferici, de relatia dintre cerere si oferta, de evolutia preturilor datorita inflatiei.
6. Bilanțul contabil,contul de profit și pierdere la 31.12.2021 au fost întocmite în concordanță cu datele din bilanța de verificare cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 republicată cu modificarile si completarile ulterioare si Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea Regulamentelor contabile conforme cu directivele europene.

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

