

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
-CONSILIUL LOCAL-

PROIECT DE HOTĂRÂRE NR. 107 din data de 24.05.2021
privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a
Acționarilor Societății Comerciale "RER SUD" S.A. Buzău, din data de
28.05.2021, ora 12:00, respectiv 31.05.2021, ora 12:00

Consiliul Local al Municipiului Buzău, județul Buzău, întrunit în sesiune ordinară;

Având în vedere:

- convocatorul Consiliului de Administrație al Societății Comerciale "RER SUD" S.A. Buzău, înregistrat la Primăria Municipiului Buzău la nr. 54176/07.05.2021;
 - referatul de aprobare al primarului municipiului Buzău, înregistrat sub nr. 121/CLM/24.05.2021;
 - raportul de specialitate al Serviciului Juridic și Contencios Administrativ înregistrat sub nr. 64.638/24.05.2021;
 - avizul Comisiei juridice, pentru administrație publică locală, disciplină, respectarea drepturilor și libertăților cetățenești;
 - avizul Comisiei pentru tranziția la economia circulară, buget, finanțe, agricultură, turism și relații internaționale;
 - HCL nr. 153/26.09.2013 pentru desemnarea reprezentantului municipiului Buzău în adunările generale ale acționarilor Societății Comerciale "Rer Ecologic Service" S.A. Buzău;
 - prevederile Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - prevederile art. 10.4 din Actul Constitutiv al Societății Comerciale "RER SUD" S.A.;
 - faptul că, Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Buzău, prin Consiliul Local, este acționar la Societatea Comercială "RER SUD" S.A.
- În temeiul art. 129, alin. (1), alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d), și art. 139, alin. (1), coroborat cu art. 5, lit. ee), art. 196, alin. 1, lit. a din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E :

Art.I. - Domnul David Gheorghe, reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Buzău în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. "RER SUD" S.A., este împuternicit să voteze favorabil punctele de pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății Comerciale "RER SUD" S.A. Buzău, convocată pentru data de 28.05.2021, ora 12.00.

Art.II. – În cazul neîntrunirii cvorumului cerut de lege, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății Comerciale "RER SUD" S.A. Buzău se reconvoacă pentru data de 31.05.2021, având aceeași ordine de zi, în același loc și la aceeași oră, dispozițiile art. I rămânând valabile.

Art.III. - Primarul Municipiului Buzău, prin intermediul Serviciului Juridic și Contencios Administrativ, precum și Societatea Comercială "RER SUD" S.A. Buzău, vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

INIȚIATOR
PRIMARUL MUNICIPIULUI BUZĂU,
Constantin Toma



AVIZAT PENTRU LEGALITATE:
SECRETARUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU,
Eduard Pistol

ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
MUNICIPIUL BUZĂU
- PRIMAR -
Nr. 121/CLM/24.05.2021

REFERAT DE APROBARE

privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății Comerciale "RER SUD" S.A. Buzău, din data de 28.05.2021, ora 12:00, respectiv 31.05.2021, ora 12:00

Consiliul de Administrație al S.C. "RER SUD" S.A., prin convocatorul înregistrat la Primăria Municipiului Buzău sub nr. 54176/07.05.2021, a solicitat Consiliului Local al Municipiului Buzău, în calitate de acționar, aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2020, după cum urmează:

1. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020.
2. Aprobarea Raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2020.
3. Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății pentru exercițiul financiar 2020.
4. Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2020.
5. Repartizarea profitului net aferent anului 2020, în valoare de **4.575.526 lei** astfel:
 - 260.058 lei pentru constituire rezerva legala
 - 4.315.468 lei profit nerepartizat
6. Aprobarea Planului de afaceri aferent anului 2021.
7. Aprobarea Planului de investiții aferent anului 2021.

Conform prevederilor art. 129 alin. 1 și alin. 3 lit. d) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, „Consiliul local are inițiativă și hotărăște, în condițiile legii, în toate problemele de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii”.

De asemenea, potrivit dispozițiilor art. 125, alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare „acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală”.

Astfel, față de cele de mai sus, propun spre dezbateră prezentul proiect de hotărâre.

PRIMAR
Constantin Toma



ROMÂNIA
JUDEȚUL BUZĂU
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUZĂU
-Serviciul Juridic și Contencios Administrativ-
Nr. 64.638/24.05.2021

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre privind luarea unor decizii legate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății Comerciale "RER SUD" S.A. Buzău, din data de 28.05.2021, ora 12:00, respectiv 31.05.2021, ora 12:00

A. La data de 07.05.2021, la sediul Primăriei Buzău a fost primit convocatorul ședinței Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății Comerciale "RER SUD " S.A. Buzău, înregistrat la Primăria Municipiului Buzău sub nr. 54176/07.05.2021.

Prin convocatorul întocmit de Consiliul de Administrație al Societății Comerciale "RER SUD " S.A. s-a solicitat votul acționarilor pentru adoptarea a unui proiect de hotărâre având șapte puncte.

Conform art. 125 alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, *"acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală"* și art. 111 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art. 1 *.Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar*, Consiliul de Administrație a convocat Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor prin convocatorul cu nr. de înregistrare 6495/28.04.2020.

Documentele supuse aprobării au fost întocmite în conformitate cu prevederile legislative în vigoare specifice societăților comerciale, respectiv: Legea contabilității 82/1991 (republicată 2008), cu modificările ulterioare, prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și ale guvernantei corporative impuse prin O.U.G. 109/2011, cu modificările ulterioare, auditate conform legislației în vigoare de un auditor financiar statutar aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor.

Proiectul de hotărâre propune acordarea unui mandat de a vota în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății Comerciale RER SUD S.A. Buzău, pentru următoarele hotărâri:

1. Aprobarea Bilanțului Contabil și a Situațiilor Financiare aferente exercițiului financiar 2020, compuse din:

- Bilanțul contabil
- Contul de profit și pierdere

- Date informative
- Situația activelor imobilizate.

2. Aprobarea Raportului Financiar de Audit Extern pentru exercițiul financiar 2020 întocmit de auditorul financiar statutar DELOITTE AUDIT SRL

3. Aprobarea Raportului de Gestiune al Consiliului de Administrație întocmit în baza art. 56 din O.U.G. 109/2011 privind activitatea de administrare aferentă exercițiului financiar 2020.

4. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor societății pentru exercițiul financiar 2019, în următoarea componență:

1. Radu Merica - Președinte C.A.
2. Alexander Remmert- Membru C.A.
3. Georgiana Garea- Membru C.A.

5. Repartizarea profitului net aferent anului 2020, în valoare de 4.575.526 lei astfel: 260.058 lei la rezerva legala si 4.315.468 lei profit nerepartizat,

6. Aprobarea planului de afaceri/ bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2021 prin care societatea își propune obținerea unui rezultat net de 2.915.000 lei

7. Aprobarea planului de investiții aferent anului 2021.

Proiectul de hotărâre de consiliu local propune, totodată, acordarea unui mandat de a lua act, fără observații formulate, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății Comerciale RER SUD S.A. Buzău, pentru următoarele rapoarte:

1. Raportul de gestiune al Consiliului de Administrație conform prevederilor Actului Constitutiv pentru exercițiul financiar 2020.
2. Raportul auditorului independent extern Deloitte Audit SRL

Rezultatele activității financiar-contabile a societății pentru anul 2020 au fost următoarele:

Nr. crt.	Element	Suma –lei-
1	Venituri totale	52.467.632
1.1	Venituri exploatare	52.453.889
1.2.	Venituri financiar	13.743
2	Cheltuieli totale	47.266.479
2.1	Cheltuieli de exploatare	47.214.043
2.2	Cheltuieli financiare	52.436
3	Profit brut	5.201.153
4	Profit net	4.575.526

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare și se identifică astfel:

- Activ net/total capitaluri proprii: 28.605.259 lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 4.575.526 lei

Rapoartele supuse aprobării și prezentate au fost întocmite în conformitate cu prevederile O.U.G. 109/2011 privind governanța corporativă și ale Actului Constitutiv al RER SUD S.A. Buzău: Raport Anual al Administratorilor și Raportul Auditorului Independent.

Având în vedere motivarea directorului general Societății Comerciale "RER SUD " S.A. Buzău, domnul Liviu Mihai Mocanu s-a propus să se voteze cu pentru toate cele 7 puncte de pe ordinea de zi. Având în vedere cele de mai sus considerăm proiectul supus dezbaterii ca fiind întocmit în acord cu dispozițiile legale.

Serviciul Juridic și Contencios Administrativ,
Dima Viorel



Societatea RER SUD S.A
cu sediul în: Mun. Buzău, Cart. Independentei, bld. Unirii, nr.82, Judet Buzău
înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Buzau sub nr. J10/572/1995,
având C.U.I. RO7449237 și capital social: 10.665.084 lei

Către: **CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BUZĂU**
Adresa: Buzau, B-dul UNIRII, Nr. 163, Judet Buzău

JUDEȚUL BUZĂU		
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUZĂU		
- REGISTRATURĂ GENERALĂ -		
NR.	51186	
ZIUA	07	LUNA 05 ANUL 2021

[Signature]

CONVOCATOR
Al Adunării Generale Ordinară a Acționarilor

Consiliul de Administrație al RER SUD S.A ("Societatea"), în temeiul dispozițiilor art. 119 din Legea nr. 31/1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare („Legea societăților”) și ale art. 10.4 din Actul Constitutiv al Societății,

convoacă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății, pentru data de 28.05.2021, ora 12.00, respectiv, la sediul social din Buzau, cartier Independentei, bld. Unirii, nr.82, judetul Buzău, sala de protocol.

ORDINEA DE ZI
a Adunării Generale Ordinară a Acționarilor este următoarea:

1. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020.
2. Aprobarea Raportului auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2020.
3. Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății pentru exercițiul financiar 2020.
4. Aprobarea descărcării de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2020.
5. Repartizarea profitului net aferent anului 2020, în valoare de **4.575.526 lei** astfel:
 - **260.058 lei** pentru constituire rezerva legala
 - **4.315.468 lei** profit nerepartizat
6. Aprobarea Planului de afaceri aferent anului 2021.
7. Aprobarea Planului de investitii aferent anului 2021.

*
* *

În cazul neîntrunirii cvorumului cerut de lege, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății se reconvoacă pentru data de **31.05.2021**, având aceeași ordine de zi, în același loc și la aceeași ora.

La sesiunea Adunării Generale Extraordinară a Acționarilor Societății pot participa acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor Societății la data de referință de **01.05.2021**.

Materialele privind ordinea de zi vor putea fi consultate la sediul Societății.



Presedintele Consiliului de Administratie,
Dr. Radu Merica

MOTIVARE

1. Aprobarea situatiilor financiare aferente exercitiului financiar 2020

Situațiile financiare la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:

- Activ net / Total capitaluri proprii: 28.605.259 Lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 4.575.526 Lei

2. Aprobarea raportului auditorului financiar extern pentru exercitiul financiar 2020

Expunem opinia exprimata in Raportul auditorului independent angajat **DELOITTE AUDIT S.R.L.** înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA 25 cu privire al întocmirea situatiilor financiare la 31.12.2020

“În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2020, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările si completările ulterioare.”

3. Aprobarea Raportului de gestiune al Consiliului de Administratie al societatii pentru exercitiul financiar 2020

4. Aprobarea descarcarii de gestiune a tuturor membrilor Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar 2020

5. Repartizarea profitului net aferent anului 2020 in valoare de 4.575.526 lei astfel:

- 260.058 lei pentru constituire rezerva legala
- 4.315.468 lei profit nerepartizat

6. Aprobarea planului de afaceri aferent anului 2021/ Buget de venituri si cheltuieli in care societatea isi propunerea realizarea urmatoarelor rezultate:

- Venituri totale 52.727.585 lei
- Cheltuieli totale 49.812.585 lei
- Profit net 2.915.000 lei

7. Aprobarea planului de investitii aferent anului 2021 din care societatea isi propune efectuarea de investitii in valoare de 10.325.000 lei pentru urmatoarele grupe:

- Cladiri(platforme betonate Garaj+ statie compost) 6.695.000 lei
- Mijloace de transport(5 Gunoiere,1autoutilara cu platforma, 1 autoturism electric,

2 autoutilare cu 5 locuri Dokker) 1.168.000 lei

• Echipamente tehnologice (platforme ingropate, containere, tocatore deseuri vegetale, sortator deseuri neferoase) 2.435.000 lei

- Birotica si sisteme de calcul 10.325 lei

Director General,

Ec. Mocanu Liviu Mihai



SC RER SUD SA
CF.RO7449237

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru:

Entitate : SC RER SUD SA

Judetul : 10-Buzau

Adresa: Buzau, Str. Unirii, Cart. Independentei, nr.82.

Numar din registrul comertului : J10/572/1995

Forma de proprietate: 34 - Societati comerciale pe actiuni.

Activitatea preponderenta : 3811 Colectarea deseurilor nepericuloase.

Cod unic de inregistrare : 7449237

Subsemnatul Mocanu Liviu Mihai, administrator, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirm ca :

- a) politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile ;
- b) situatiilor financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata ;
- c) persoana juridica si-a desfasurat activitatea in conditii de continuitate.

SEMNATURA



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2020**

Suma de control 10.665.084

Entitatea SC RER SUD SA

Adresa

Județ Buzau Sector Localitate Buzau

Strada Unirii, Cart. Independentei Nr. 82 Bloc Scara Ap. Telefon 0238436912

Număr din registrul comerțului J10/572/1995

Cod unic de inregistrare 7 4 4 9 2 3 7

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale **Entități mijlocii, mari si 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 31.12.2020 de către entitățile de interes public si 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 ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	28.605.259
Capital subscris	10.665.084
Profit/ pierdere	4.575.526

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

**CONSTANTIN
LUMINITA-
TANIA**

Digitally signed by CONSTANTIN LUMINITA-TANIA
DN: c=RO, l=Buzau, o=RER SUD SA, ou=CONTABILITATE, title=CONTABIL SEF, sn=CONSTANTIN, givenName=LUMINITA-TANIA, serialNumber=200506245CLT3, name=CONSTANTIN LUMINITA-TANIA, cn=CONSTANTIN LUMINITA-TANIA
Date: 2021.05.18 16:13:35 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDATEntitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NUSituatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

DELOITTE AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

25

CIF/ CUI

7 7 5 6 9 2 4

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
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	150.578	138.330
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	150.578	138.330
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	10.360.639	10.354.393
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.287.699	4.193.873
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	165.225	545.443
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	454.466	1.048.628
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	13.206	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	15.281.235	16.142.334
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		100.000
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	405.359	492.169
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	405.359	592.169
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	15.837.172	16.872.836
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.506.209	1.658.756
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	9.049	13.320
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	2.505	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.517.763	1.672.076
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	6.165.521	13.730.602
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+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din 4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + - , 87)	34	34	235.813	293.736
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	6.401.334	14.024.338
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	6.597.942	3.539.200
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	14.517.039	19.235.614
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	241.823	323.722
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	43.834	38.142
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	238.089	259.309
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.503.015	4.691.264
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	1.879.346	2.050.498
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	5.620.450	7.001.071
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	9.111.950	12.481.694
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	24.992.956	29.392.672
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	505.747	258.625
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	505.747	258.625
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	183.665	230.086
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	82.011	151.267
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	265.676	381.353
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	209.625	165.260
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	17.825	17.825
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	191.800	147.435
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	8.637	58.746
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	8.637	58.746
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		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	218.262	224.006
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	10.665.084	10.665.084

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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	10.665.084	10.665.084
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	105.726	64.304
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	261.104	521.162
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.323.596	8.323.596
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	8.584.700	8.844.758
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	2.588.265	4.715.645
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.214.074	4.575.526
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	128.116	260.058
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	24.029.733	28.605.259
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	24.029.733	28.605.259

*) 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 si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	44.722.039	52.014.407
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	42.341.597	50.171.684
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	2.380.442	1.842.723
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		502
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	105.661	373.747
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	18.575	44.36
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	44.827.700	52.388.656
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	6.158.940	5.535.965
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	647.463	966.969
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	272.100	277.930
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	447.034	154.280
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	35.231	41.453
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	17.892.786	19.244.197
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	17.193.212	18.550.990
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	699.574	693.207
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.688.516	1.850.738
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.688.516	1.850.738
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-7.488	90.856

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	112.045	269.323
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	119.533	178.467
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	15.299.727	18.953.651
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	13.725.785	17.239.241
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	588.413	611.669
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	852.973	968.672
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	132.556	134.069
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-136.638	115.677
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	133.197	2.299.616
- Venituri (ct.7812)	39	41	269.835	2.183.939
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	42.227.209	47.148.810
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	2.600.491	5.239.846
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	398	388
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	39.279	13.355
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	39.677	13.743
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	14.883	18.607
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	62.965	33.829
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	77.848	52.436
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	38.171	38.693

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	44.867.377	52.402.399
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	42.305.057	47.201.246
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	2.562.320	5.201.153
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	348.246	625.627
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.214.074	4.575.526
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnătura



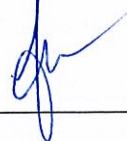
Numele si prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura


**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		4.575.526
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- 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 creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit ougetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	395		388
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	404		409
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	137.275
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	137.275
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	7.502.089
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	5.797.17
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.704.910
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.330.860
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- 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	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- 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)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- 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	13.206	
- 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	40.759	1.344.454
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	40.759	1.344.454
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	40.759	1.344.454
- 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	6.124.762	12.386.148
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		7.502.089
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		36
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	229.063	293.400
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		133.939
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	114.564	159.461
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	114.499	
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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	6.750	300
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- 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	400	300
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	6.350	
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	14.305	15.257
- în lei (ct. 5311)	99	85	14.064	15.01
- în valută (ct. 5314)	100	86	241	246
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	6.515.369	3.460.940
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.514.669	3.460.931
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	700	9
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	64.959	58.673
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	64.959	58.673
- 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	6.126.197	7.259.697
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	801.945	641.704
- 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	3.741.104	4.950.573
- 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)		259.588
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	520.861	552.737
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	1.054.396	1.104.711
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	558.921	599.814
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	467.592	475.402
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	27.883	29.495
- 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	7.891	9.972		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-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	7.891	9.972		
- 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	10.665.084	10.665.084		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	10.665.084	10.665.084		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	10.665.084	X	10.665.084	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	736.200	6,90	736.200	6,90
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	736.200	6,90	736.200	6,90
- 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	9.928.884	93,10	9.928.884	93,10
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	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				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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:	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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnatura _____

Numele si prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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 în col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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 cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	310.224	4.488		X	314.712
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	310.224	4.488		X	314.712
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	196.100			X	196.100
Constructii	07	12.587.253	651.352			13.238.605
Instalatii tehnice si masini	08	18.606.780	1.096.865	1.373.249	1.046.119	18.330.396
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	535.556	431.163	10.317	10.317	956.402
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	454.466	1.216.822	622.660		1.048.628
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	13.206	26.094	39.300		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	32.393.361	3.422.296	2.045.526	1.056.436	33.770.131
III.Imobilizari financiare	17	405.359	186.810		X	592.169
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	33.108.944	3.613.594	2.045.526	1.056.436	34.677.012

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	159.646	16.736		176.382
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	159.646	16.736		176.382
II. Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	2.422.713	657.599		3.080.312
Instalatii tehnice si masini	25	14.319.080	1.125.460	1.308.017	14.136.523
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	370.333	50.943	10.317	410.959
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	17.112.126	1.834.002	1.318.334	17.627.794
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	17.271.772	1.850.738	1.318.334	17.804.176

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOCANU LIVIU MIHAI

Semnătura

Numele si prenumele

CONSTANTINLUMINITA TANIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

RER SUD S.A.

SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020

**Întocmite în conformitate cu
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014,
cu modificările și completările ulterioare**

**(Împreună cu raportul auditorului independent
și raportul administratorului)**

CUPRINS**PAGINA**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	1 – 3
BILANȚ	4 – 8
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	9 – 11
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	12 – 13
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU	14 – 15
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	16 – 37
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI	1 – 4

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,
RER SUD S.A.

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale Societății RER SUD S.A. („Societatea”), cu sediul social în Municipiul Municipiul Buzău, Str. UNIRII, Bloc 4B, Ap. PART, Județ Buzău, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 7449237, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:
 - Activ net / Total capitaluri proprii: 28.605.259 Lei
 - Profitul net al exercițiului financiar: 4.575.526 Lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2020, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Evidențierea unor aspecte

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul administratorilor

5. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul Administratorilor, a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492;

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu governanța pentru situațiile financiare

6. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

9. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
10. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, 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 prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.
11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, 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.

Alina Mirea, Partener de Audit

*Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor
financiari și firmelor de audit cu nr. AF 1504*

În numele:

DELOITTE AUDIT S.R.L.

*Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor
financiari și firmelor de audit cu nr. FA 25*

Clădirea The Mark, Calea Griviței nr. 84-98 și 100-102,
etajul 8 și etajul 9, Sector 1
București, România
28 mai 2021

RER SUD S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I IMOBILIZARI NECORPORALE			
1	1	-	-
2	2	-	-
3	3	150.578	138.330
4	4	-	-
5	5	-	-
6	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	150.578	138.330
II IMOBILIZARI CORPORALE			
1	8	10.360.369	10.354.393
2	9	4.287.699	4.193.873
3	10	165.225	545.443
4	11	-	-
5	12	454.446	1.048.628
6	13	-	-
7	14	-	-
8	15	13.206	-
9	16	-	-
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	15.281.235	16.142.337
III IMOBILIZARI FINANCIARE			
1	18	-	100.000
2	19	-	-
3	20	-	-
4	21	-	-
5	22	-	-
6	23	405.359	492.169
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	405.359	592.169
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	15.837.172	16.872.836

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

RER SUD S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
B ACTIVE CIRCULANTE			
I STOCURI			
1 Materii prime si materiale consumabile (ct 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	1.506.209	1.658.756
2 Productia in curs de executie (ct 331 + 332 +341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	-	-
3 Produse finite si marfuri (ct 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct 4428)	28	9.049	13.320
4 Avansuri (ct 4091)	29	2.505	-
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	1.517.763	1.672.076
II CREANTE (sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1 Creante comerciale (ct 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	6.165.521	13.730.602
2 Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct 451** - 495*)	32	-	-
3 Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct 453 - 495*)	33	-	-
4 Alte creante (ct 425 + 4282 + 431** +436**+ 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct 4428** + 444** + 445 + 446 ** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	235.813	293.736
5 Capital subscris si nevarsat (ct 456 - 495*)	35	-	-
6 Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct.463)	36	-	-
TOTAL (rd. 31 la 35+35a)	37	6.401.334	14.024.338
III INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1 Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct 501 - 591)	38		
2 Alte investitii pe termen scurt (ct 505 + 506 + 507 + din ct 508- 595-596-598+5113+5114)	39	-	-
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	-	-
IV CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct 508+ct 5112+512+531+532+541+542)			
	41	6.597.942	3.539.200
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)	42	14.517.039	19.235.614
C CHELTUIELI IN AVANS (ct 471) (rd 43 + 44)			
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471*)	44	241.823	323.722
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471*)	45	43.834	38.142

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

RER SUD S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
D DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 +1681 - 169)			
	46	-	-
2			
Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)			
	47	-	-
3			
Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)			
	48	238.089	259.309
4			
Datorii comerciale - furnizori (ct 401 + 404 + 408)			
	49	3.503.015	4.691.264
5			
Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)			
	50		
6			
Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2691 + 451***)			
	51	-	-
7			
Sume datorate entitatilor asociate si entitatlor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)			
	52	-	-
8			
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile 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	1.870.346	2.050.498
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	5.620.450	7.001.071
E ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE) (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)			
	55	9.111.950	12.481.694
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)			
	56	24.992.956	29.392.672
G DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 + 1681 - 169)			
	57	-	-
2			
Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)			
	58	-	-
3			
Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)			
	59	-	-
4			
Datorii comerciale - furnizori (ct 401+404+408)			
	60	-	-
5			
Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)			
	61	-	-
6			
Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2961 + 451***)			
	62	-	-
7			
Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)			
	63	-	-
8			
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile 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	505.747	258.625
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	505.747	258.625

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

RER SUD S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
H PROVIZIOANE			
1	66	183.665	230.086
2	67	-	-
3	68	82.011	151.267
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	265.676	381.353
I VENITURI IN AVANS			
1	70	209.625	165.260
-	71	17.825	17.825
-	72	191.800	147.435
2	73	8.637	58.746
-	74	8.637	58.746
-	75	-	-
3	76	-	-
-	77	-	-
-	78	-	-
Fond comercial negativ (ct 2075)	79	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	218.262	224.006
J CAPITAL SI REZERVE			
I CAPITAL			
1	81	10.665.084	10.665.084
2	82	-	-
3	83	-	-
4	84	-	-
5	85	-	-
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	10.665.084	10.665.084

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

RER SUD S.A.
BILANT
LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
II PRIME DE CAPITAL (ct 104)	87	-	-
III REZERVE DIN REEVALUARE (ct 105)	88	105.726	64.304
IV REZERVE			
1 Rezerve legale (ct 1061)	89	261.104	521.162
2 Rezerve statutare sau contractuale (ct 1063)	90	-	-
3 Alte rezerve (ct 1068)	91	8.323.596	8.323.596
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	8.584.700	8.844.758
Actiuni proprii (ct 109)	93	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 141)	94	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 149)	95	-	-
V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct 117)			
- Sold C	96	2.588.265	4.715.645
- Sold D	97	-	-
VI PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct 121)			
- Sold C	98	2.214.074	4.575.526
- Sold D	99	-	-
Repartizarea profitului (ct 129)	100	128.116	260.058
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	24.029.733	28.605.259
Patrimoniul public (ct 1016)	102	-	-
Patrimoniul privat (ct 1017)	103	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	24.029.733	28.605.259

Aceste situatii au fost semnate si aprobate la data 28 mai 2021 de catre:

Administrator,

EC.MOCANU LIVIU MIHAI

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

CONSTANTIN LUMINITA TANIA
Contabil sef

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

RER SUD S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
1 Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	1	44.722.039	52.014.407
Productia vanduta (ct 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	2	42.341.597	50.171.684
Venituri din vanzarea marfurilor (ct 707)	3	2.380.442	1.842.723
Reduceri comerciale acordate (ct 709)	4	-	-
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct 766*)	5	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct 7411)	6	-	-
2 Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct 711 + 712)			
- Sold C	7	-	-
- Sold D	8	-	-
3 Venituri din productia de mobilizari necorporale si corporale (ct 721 + 722)	9	-	-
4 Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 755)	10	-	-
5 Venituri din productia de investitii imobiliare (ct 725)	11	-	-
6 Venituri din subventii de exploatare (ct 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	-	502
7 Alte venituri din exploatare (ct 751 + 758 + 7815)	13	105.661	373.747
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct 7815)	14	-	-
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct 7584)	15	18.575	44.365
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	44.827.700	52.388.656
8 a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct 601 + 602)	17	6.158.940	5.535.965
Alte cheltuieli materiale (ct 603 + 604 + 606 + 608)	18	647.463	966.969
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct 605)	19	272.100	277.930
c) Cheltuieli privind marfurile (ct 607)	20	447.034	154.280
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	(35.231)	(41.453)
9 Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	17.892.786	19.244.197
a) Salarii si indemnizatii (ct 641 + 642 + 643 + 644)	23	17.193.212	18.550.990
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645+646)	24	699.574	693.207

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

RER SUD S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
10 a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26-27)	25	1.688.516	1.850.738
a. 1) Cheltuieli (ct 6811 + 6813 + 6817)	26	1.688.516	1.850.738
a. 2) Venituri (ct 7813)	27	-	-
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29-30)	28	-7.488	90.856
b. 1) Cheltuieli (ct 654 + 6814)	29	112.045	269.323
b. 2) Venituri (ct 754 + 7814)	30	119.533	178.467
11 Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	15.299.727	18.953.651
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	32	13.725.785	17.239.241
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributiidatorate in baza unor acte normative speciale (ct 635 + 6586*)	33	588.413	611.669
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct 652)	34	852.973	968.672
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct 6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	132.556	134.069
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitati radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct 666*)	38	-	-
Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	39	(136.638)	115.677
- Cheltuieli (ct 6812)	40	133.197	2.299.616
- Venituri (ct 7812)	41	269.835	2.183.939
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	42.227.209	47.148.810
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	2.600.491	5.239.846
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	-	-
12 Venituri din interese de participare (ct 7611 + 7612 + 7613)	45	-	-
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	46	-	-
13 Venituri din dobanzi (ct 766)	47	398	388
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	48	-	-
14 Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct 7418)	49	-	-

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

RER SUD S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
15 Alte venituri financiare (ct 762 + 764 + 765 + 767 + 768 + 7615)	50	39.279	13.355
- din care, venituri din imobilizari financiare (ct 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	39.677	13.743
16 Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 54-55)	53	-	-
- Cheltuieli (ct 686)	54	-	-
- Venituri (ct 786)	55	-	-
17 Cheltuieli privind dobanzile (ct 666*)	56	14.883	18.607
- din care, cheltuieli in relatie cu entitati afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58	62.965	33.829
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	77.848	52.436
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 52-59)	60	-	-
- Pierdere (rd. 59-52)	61	38.171	38.693
VENITURI TOTALE (rd 16 + 52)	62	44.867.377	52.402.399
CHELTUIELI TOTALE (rd 42 + 59)	63	42.305.057	47.201.246
18 PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	2.562.320	5.201.153
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	-
19 Impozitul pe profit (ct 691)	66	348.246	625.627
20 Impozitul specific unor activitati (ct 695)	67	-	-
21 Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	68	-	-
21 PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	2.214.074	4.575.526
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	-	-

Aceste situatii au fost semnate si aprobate la data 28 mai 2021 de catre:

Administrator,

EC.MOCANU LIVIU MIHAI

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

CONSTANTIN LUMINITA TANIA

Contabil sef

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

RER SUD S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profitul net	2.214.074	4.575.526
Ajustari pentru:		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	22.648	16.737
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	1.665.868	1.834.001
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustarilor pentru clienți și conturi asimilate	(7.488)	90.856
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli (Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	(136.638)	115.677
Venituri din subvenții	5.298	(21.629)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(9.108)	(502)
Cheltuieli cu dobânzile	348.246	625.627
Venituri din dobânzi	14.883	18.607
	(398)	(388)
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	4.119.051	7.254.512
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	117.025	(7.713.861)
(Creșteri) de cheltuieli în avans	(86.221)	(76.207)
(Creșteri) de stocuri	(768.374)	(154.313)
Creșteri de datorii	941.328	995.886
Creșteri/(Descreșteri) de venituri în avans	(4.032)	50.109
Dobânzi plătite	(14.883)	(18.607)
Dobânzi încasate	398	388
Impozit pe profit plătit	-	(691.788)
Numerar net din activități de exploatare	4.304.293	(353.881)
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Achiziții de active corporale	(2.047.172)	(2.440.185)
Achiziții de active necorporale	(1.918)	(4.487)
Împrumuturi (acordate)/restituite și imobilizări financiare	(52.081)	(186.810)
Încasări din vânzarea de imobilizări	1.639	86.862
Flux de trezorerie net din activități de investiție	(2.099.533)	(2.544.620)

Notele atasate fac parte integrantă din aceste situații financiare.

RER SUD S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

	<u>31 decembrie 2019</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Plăți din leasing financiar	(22.088)	(160.241)
Flux de trezorerie net din activități de finanțare	(22.088)	(160.241)
(Descreșterea)/Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	2.182.672	3.058.742
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	4.415.270	6.597.942
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	6.597.942	3.539.200

Aceste situatii au fost semnate si aprobate la data 28 mai 2021 de catre:

Administrator,

EC.MOCANU LIVIU MIHAI

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

CONSTANTIN LUMINITA TANIA

Contabil sef

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional



RER SUD S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la	Cresteri		Reduceri		Sold la
	1 ianuarie 2020	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	31 decembrie 2020
Capital subscris	10.665.084	-	-	-	-	10.665.084
Rezerve din reevaluare	105.726	-	-	41.422	41.422	64.304
Rezerve legale	261.104	260.058	-	-	-	521.162
Alte rezerve	8.323.596	-	-	-	-	8.323.596
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	2.193.165	2.085.958	2.085.958	-	-	4.279.123
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	395.100	41.422	41.422	-	-	436.523
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	2.214.074	4.575.526	-	2.214.074	2.214.074	4.575.526
Repartizarea profitului	(128.116)	(260.058)	-	(128.116)	(128.116)	(260.058)
TOTAL	24.029.733	6.702.907	2.127.381	2.127.381	2.127.381	28.605.259

* In anul 2020 a fost repartizata la rezerva legala suma de 260.058 RON.

Aceste situatii au fost semnate si aprobate la data 28 mai 2021 de catre:

Administrator,

EC.MOCANU LIVIU MIHAI

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

CONSTANTIN LUMINITA TANIA
Contabil sef

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

RER SUD S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la 1 ianuarie 2019		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019	
	Total	prin transfer	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	Total	prin transfer
Capital subscris	664.938		10.000.146	10.000.146	-	-	10.665.084	
Rezerve din reevaluare	147.149		-	-	41.423	41.423	105.726	
Rezerve legale	132.988		128.116	-	-	-	261.104	
Alte rezerve	18.323.742		-	-	10.000.146	10.000.146	8.323.596	
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-		2.325.747	2.325.747	132.582	132.582	2.193.165	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(132.582)		-	-	(132.582)	(132.582)	-	
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	353.678		41.423	41.423	-	-	395.100	
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	2.325.747		2.214.074	-	2.325.747	2.325.747	2.214.074	
Repartizarea profitului	-		(128.116)	-	-	-	(128.116)	
TOTAL	21.815.660		14.581.390	12.367.316	12.367.316	12.367.316	24.029.733	

Aceste situatii au fost semnate si aprobate la data 28 mai 2021 de catre:

Administrator,

EC.MOCANU LIVIU MIHAI

Semnatura

Intocmit,

CONSTANTIN LUMINITA TANIA
Contabil sef

Semnatura

Stapila unitatii

Nr. de inregistrare in organismul profesional

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII

RER SUD SA (fosta RER Ecologic Service SA) și-a început activitatea la data de 15 iunie 1995, fiind înregistrat la Registrul Comerțului cu nr.J10/572/15.06.1995.

Obiectul de bază al activității societății îl constituie colectarea și transportarea deșeurilor menajere (cod 3811). Societatea este, din punct de vedere juridic, o societate pe acțiuni.

Capitalul social este de 10.665.084 RON fiind integral varsat împartit în 6519 acțiuni nominative a câte 1636 lei fiecare. Capitalul social este detinut astfel:

- 93.0971%- 9.928.884 lei este detinut de RER Ecologic GROUP SRL împartit în 6069 acțiuni nominative
- 6.9029% - 736.200 lei este detinut de Consiliul Local Buzau împartit în 450 acțiuni nominative

Societatea are declarate 3 puncte de lucru: unul în orașul Rm Sarat, unul la Vadu Pașii, unul în satul Stăncești comuna Vadu Pașii .

La 31 decembrie 2020, în urma hotărârii AGA nr. 4 din 26.06.2020, Societatea deține părți sociale la TERRA Compost SRL, care este o societate cu răspundere limitată înființată în 2020 cu sediul în Mun. Buzau, Bdul Unirii, nr.82, cart. Independentei, camera protocol. Principala activitate a societății este de tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase.

RER SUD S.A. deține 100% din părțile sociale ale acestei societăți Valoarea titlurilor de participare deținute la 31 decembrie 2020 era de 100.000 lei.

Aceste situații financiare individuale nu includ rezultatele societății TERRA Compost SRL în care Societatea deține titluri de participare.

Societatea nu îndeplinește criteriile de marime, drept urmare nu este obligată să depună situații financiare consolidate la 31 Decembrie 2020.

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Ordinul 1802/2014 a intrat în vigoare începând cu 1 ianuarie 2015 și înlocuiește Ordinul 3055/2009. Ca urmare, situațiile financiare aferente anului 2015 au fost pregătite în conformitate cu acesta.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV și VII și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Aceste situații financiare, întocmite în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMF nr. 1802/2014 aplicabil pe teritoriul României.

Societatea face parte din categoria entități mijlocii și mari.

Situațiile financiare sunt proprii și nu aparțin unui grup.

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în RON ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 1802/2014 cu modificările ulterioare.

- 1) Principiul continuității activității.** Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.
- 2) Principiul permanenței metodelor.** Politicile contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- 3) Principiul prudenței.** La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea au fost realizate pe o bază prudentă și, în special:
 - a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
 - b) sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
 - c) sunt recunoscute deprecierea, 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.

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

- 4) Principiul contabilității de angajamente.** Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.
- 5) Principiul intangibilității.**
 - (1) bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
 - (2) în cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.
 - (3) înregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectării erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcare a principiului intangibilității
- 6) Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.** Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat
- 7) Principiul necompensării.** Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

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

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

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

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

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

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

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

a) Utilizarea estimarilor

Elaborarea situațiilor financiare neconsolidate în conformitate cu O.M.F.P. 1802/2014 presupune efectuarea unor estimari care influențează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datorțiilor la data situațiilor financiare neconsolidate, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Aceste estimari sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când ele devin cunoscute; efectul asupra perioadelor viitoare este recunoscut în perioadele viitoare. Rezultatele reale ar putea să difere de aceste estimari.

b) Situatii comparative

Pentru fiecare element de bilanț, de cont de profit și pierdere este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru exercițiul financiar precedent.

c) Moneda de prezentare

Situațiile financiare neconsolidate prezentate pentru anul financiar 2020 și anul financiar 2019 sunt întocmite și prezentate în moneda națională, RON.

d) Tranzacțiile în monedă străină

Tranzacțiile în monedă străină sunt evidențiate la cursul de schimb valutar la data tranzacției. Activele și datoriiile monetare în valută sunt înregistrate folosind cursul de schimb la data întocmirii bilanțului contabil.

Diferențele de schimb valutar care rezultă sunt evidențiate în contul de profit și pierdere al anului respectiv. Activele și datoriiile nemonetare exprimate în monedă străină sunt înregistrate la cursul de la data tranzacției.

A. Active immobilizate

a) Imobilizări necorporale

În aceasta categorie de imobilizari sunt înregistrate programe informatice, licențe .

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

A. Active imobilizate (continuare)

b) Imobilizări corporale

Imobilizările corporale achiziționate sunt capitalizate, costul cuprinde costul de achiziție și orice alte costuri determinate de punerea în funcțiune a activului respectiv.

Costurile lucrărilor în urma cărora durata de viață economică a imobilizărilor corporale sau capacitatea lor de a genera beneficii viitoare crește semnificativ, sunt de asemenea capitalizate.

Costurile activităților de întreținere, reparații sau îmbunătățiri minore sunt înregistrate pe cheltuieli în momentul în care sunt angajate.

Imobilizările corporale casate sau disponibilizate sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea acumulată aferentă. Câștigul sau pierderea rezultată din aceste operațiuni este inclus (ă) în Contul de profit și pierdere al anului în care au avut loc casările sau disponibilizările.

c) Imobilizările corporale în curs

Imobilizările corporale în curs sunt prezentate la valoarea netă și reprezintă mijloace fixe nepuse în funcțiune.

d) Amortizarea

Amortizarea imobilizărilor corporale este calculată conform Legii nr. 15/1994 prin metoda liniară începând cu luna următoare a punerii în funcțiune, în scopul repartizării costului de achiziție pe toată durata de folosire estimată (viață economică).

e) Imobilizările financiare

Imobilizările financiare sunt reprezentate de alte creanțe imobilizate (garanții). Aceste imobilizări s-au înregistrat la valoarea brută, nefiind necesară constituirea de ajustări pentru deprecierea acestora.

B. Stocuri

Costul este calculat prin metoda CMP. La 31.12.2020, nu s-au recunoscut ajustări pentru deprecierea stocurilor.

Evidența stocurilor se ține cantitativ și valoric pe gestiuni și în cadrul acestora pe feluri. Gestiunile au fost inventariate conform Ordinului 2861/2009 și al graficului de inventariere, iar rezultatele au fost înregistrate în bilanța de verificare încheiată la 31.12.2020.

C. Creanțe și plăți în avans

Creanțele sunt prezentate în bilanț la valoarea estimată a fi încasată după scăderea ajustărilor pentru deprecierea clienților rău platnici sau cu care Societatea este în litigiu.

D. Costuri asociate împrumuturilor

Costurile împrumuturilor, incluzând dobânzi și pierderi din diferențe de curs valutar sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în momentul generării.

E. Venituri

Veniturile care exclud TVA, cuprind valoarea bunurilor vândute și a serviciilor prestate. Veniturile din servicii sunt recunoscute în momentul prestării lor, iar veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în momentul transmiterii titlului de proprietate asupra acestora.

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

F. Cheltuieli

Societatea a evidențiat cheltuielile după natura lor, ele fiind recunoscute în momentul producerii lor și dacă sunt aferente veniturilor exercițiului.

În bilanț ele sunt clasificate după natura lor astfel:

- cheltuieli de exploatare;
- cheltuieli financiare.

G. Tranzacțiile în valută

Tranzacțiile în valută sunt convertite și înregistrate în RON la data la care au fost efectuate.

H. Disponibilități în conturi la bănci sau în casă

La sfârșitul exercițiului 2020 – disponibilitățile bănești recunoscute în bilanț se justifică cu extrasele de cont, registrul de casă, lista de avansuri și situațiile analitice pentru alte valori, iar cele în valuta sunt evaluate la cursul de schimb oficial comunicat de BNR valabil la 31.12.2020.

I. Creditori și angajamente

La 31.12.2020, Societatea înregistrează datorii ce trebuiau plătite într-o perioadă de 1 an și mai mari de 1 an:

- datorii financiare
- datorii comerciale
- alte datorii (creditori, fiscale, asigurări sociale)

J. Impozite și taxe

În cadrul exercițiului anului 2020, Societatea și-a calculat și constituit toate impozitele datorate.

a) Impozitul pe profit

Societatea constituie și înregistrează trimestrial impozitul pe profit pe baza contului de profit și pierdere, conform legislației fiscale din România.

Prevederile Standardului Internațional de Contabilitate nr. 12 (modificat) legate de impozitul pe profit au devenit obligatorii pentru situațiile financiare întocmite.

b) Impozite, taxe, contribuții

Societatea a calculat, constituit și înregistrat în anul 2020 în conformitate cu prevederile legale:

- impozitul pe salarii;
- contribuția asiguratorie de munca;
- contribuțiile privind asigurările sociale și de sănătate.

K. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele sunt recunoscute când Societatea are o obligație legală ca urmare a unor evenimente anterioare, sau este probabil să fie nevoie de un flux de resurse economice pentru a onora aceste obligații și când este posibilă o estimare rezonabilă a acestor obligații.

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

L. Dividende

Conform legislației românești, Societatea poate plăti dividende doar dacă înregistrează profit potrivit situațiilor financiare întocmite în conformitate cu Legea nr. 82/1991, a contabilității românești.

Dividendele aferente fiecărui an financiar sunt aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor întrunită după închiderea respectivului an financiar.

Societatea recunoaște dividendele pentru anul în curs ca datorii aferente anului curent.

M. Tranzacții cu părți afiliate

Societatea primește bunuri și servicii de la societăți afiliate în condiții normale ca de la orice alt furnizor și vinde sau prestează servicii în aceleași condiții.

N. Rezervele din reevaluare

Conform OMFP nr.1802/2014 art 109 „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. În sensul prezentelor reglementări, 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.

La aplicarea pentru prima dată a prezentelor reglementări în anul 2015, soldul contului 1065 "Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare" s-a transferat asupra contului 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare".

O. Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor constatate în contabilitate se efectuează pe seama rezultatului reportat. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare neconsolidate ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza, sau de a nu utiliza, informații credibile care:

- erau disponibile la momentul la care situațiile financiare neconsolidate pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare. Astfel de erori includ efectele greșelilor matematice, greșelilor de aplicare a politicilor contabile, ignorării sau interpretării greșite a evenimentelor și fraudelor.

Conform O.M.F.P. 1802/2014, corectarea erorilor financiare aferente exercitiilor precedente nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare neconsolidate, ci sunt prezentate în note.

P. Parti afiliate si alte parti legate

În conformitate cu O.M.F.P. 1802/2014 cu modificările ulterioare, o entitate este legată cu o altă entitate dacă:

- a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entități:
 - a. controlează sau este controlată de cealaltă entitate ori se află sub controlul comun al celeilalte entități (aceasta include societățile-mamă, filialele sau filialele membre);
 - b. are un interes în respectiva entitate, care îi oferă influență semnificativă asupra acesteia; sau
 - c. deține controlul comun asupra celeilalte entități;

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

P. Parti afiliate si alte parti legate (continuare)

- b) reprezintă o entitate asociată a celeilalte entităţi;
- c) reprezintă o asociere în participaţie în care cealaltă entitate este asociat;
- d) reprezintă un membru al personalului-cheie din conducere al entităţii sau al societăţii-mamă a acesteia;
- e) reprezintă un membru apropiat al familiei persoanei menţionate la lit. a) sau d);
- f) reprezintă o entitate care este controlată, controlată în comun sau influenţată semnificativ ori pentru care puterea semnificativă de vot într-o asemenea entitate este dată, direct sau indirect, de orice persoană menţionată la lit. d) sau e); sau
- g) entitatea reprezintă un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajaţilor celeilalte entităţi sau al oricărei entităţi care este entitate legată cu cealaltă entitate.

O tranzacţie cu o entitate legată reprezintă un transfer de resurse, servicii sau obligaţii între entităţile legate, indiferent dacă se percepe sau nu se percepe un preţ.

Personalul-cheie din conducere reprezintă acele persoane care au autoritatea şi responsabilitatea de a planifica, conduce şi controla activităţile entităţii, în mod direct sau indirect, incluzând oricare director (executiv sau altfel) al entităţii.

Membrii apropiaţi ai familiei unei persoane reprezintă acei membri ai familiei care ar putea să influenţeze sau să fie influenţaţi de acea persoană în raport cu entitatea. Aceştia pot include:

- a) partenerul de viaţă şi copiii persoanei;
- b) copiii partenerului de viaţă al persoanei; şi
- c) dependenţi ai persoanei sau ai partenerului de viaţă al acesteia.

3. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

COST	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	310.224	4.489	-	314.713
Total	310.224	4.489	-	314.713
	Sold la 1 ianuarie 2020	Amortizarea Anului	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020
AMORTIZARE				
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	159.646	16.737	-	176.383
Total	159.646	16.737	-	176.383
Valoare neta	150.578			138.330

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizari corporale

COST	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
		Achizitii	Transfer	Transfer	Cedari	
Terenuri si amenajari de terenuri	196.100	-	-	-	-	196.100
Constructii	12.587.253	597.661	53.692	-	-	13.238.606
Instalatii tehnice si masini	18.606.780	944.819	152.046	1.373.249	-	18.330.396
Alte instalatii, utilaje si mobilier	535.556	14.241	416.922	10.317	-	956.402
Imobilizari corporale in curs	454.466	1.216.822	-	-	622.660	1.048.628
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	13.206	26.093	-	39.299	-	-
Total	32.393.361	2.799.637	622.660	1.383.566	622.660	33.770.133

AMORTIZARE

AMORTIZARE	Sold la 1 ianuarie 2020	Amortizarea anului	Reevaluare	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020
Constructii	2.422.713	657.598	-	-	3.080.312
Instalatii tehnice si masini	14.319.080	1.125.460	-	1.308.017	14.136.523
Alte instalatii, utilaje si mobilier	370.333	50.943	-	10.317	410.959
Total	17.112.126	1.834.001	-	1.318.334	17.627.794
Valoare neta	15.281.235				16.142.337

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizari corporale (continuare)

În cursul anului 2020 nu au fost primite subvenții pentru achiziția de imobilizări. În cursul anului 2019 pentru achiziționarea unei autoutilitare electrice s-a primit o subvenție nerambursabilă de 45.000 RON. Lunar o dată cu înregistrarea amortizării se va trece pe venit cota de subvenție.

Reevaluarea imobilizărilor corporale

În cursul anului 2020 și în cursul anului 2019 nu s-a efectuat reevaluarea imobilizărilor corporale.

Rezerva din reevaluare este repartizată pe contul 1175.001, rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din reevaluare.

Tratamentul fiscal al rezervei transferate reprezintă elemente similare veniturilor și este impozabil. Suma pentru anul 2020 este de 41.422 RON, respectiv 41.422 RON pentru 2019.

Imobilizari corporale gajate și restricționate

La 31 decembrie 2020, Societatea are următoarele imobilizări corporale gajate : Garaj- nr. inventar 1001; Clădire contracte- nr. inventar 1131; Clădire spațiu sediu- nr. inv.1132.

La 31 decembrie 2019, societatea nu are imobilizări corporale gajate.

Imobilizari corporale utilizate în cadrul unor contracte de leasing în care Societatea este locatar

Societatea deține imobilizări corporale care includ mașini utilizate în cadrul unor contracte de leasing financiar în valoare brută de 1.391.369 RON la 31 Decembrie 2020, respectiv 1.391.369 RON la 31 Decembrie 2019.

c) Imobilizari financiare

COST	Sold la 1 ianuarie 2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020
Acțiuni deținute la entități afiliate	-	100.000	-	100.000
Alte imobilizări	405.359	86.810	-	492.169
Total	405.359		-	
Valoare netă	405.359	186.810		592.169

La 31 decembrie 2020, în urma hotărârii AGA nr. 4 din 26.06.2020, Societatea deține părți sociale la TERRA Compost SRL, care este o societate cu răspundere limitată înființată în 2020 cu sediul în Mun. Buzău, Bdul Unirii, nr.82, cart. Independenței, camera protocol. Principala activitate a societății este de tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase. RER SUD S.A. deține 100% din părțile sociale ale acestei societăți. Valoarea titlurilor de participare deținute la 31 decembrie 2020 era de 100.000 lei.

TERRA Compost SRL a încheiat exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 cu o pierdere de 35.981 lei. Totalul capitalului social la 31 decembrie 2020 era de 100.000 lei.

Aceste situații financiare individuale nu includ rezultatele societății TERRA Compost SRL în care Societatea deține titluri de participare.

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

4. STOCURI

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Materii prime si materiale	341.446	518.781
Materii prime si materiale aflate la terti	603.856	840.795
Marfuri	9.049	13.320
Alte stocuri-obiecte de inventar	560.907	299.180
Avansuri pentru stocuri	2.505	-
Total	1.517.763	1.672.076

5. CREANTE

	Sold la 1 ianuarie 2020	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	19.845	19.845	-
Cienti si conturi asimilate	6.312.419	6.312.419	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(225.916)	(225.916)	-
TVA neexigibila	59.991	59.991	-
TVA de recuperat	-	-	-
Altecreante fata de bugetul statului	169.072	169.072	-
Creante fata de societatile din cadrul grupului	59.173	59.173	-
Debitori diversi si alte creante	6.750	6.750	-
Total	6.401.334	6.401.334	-

	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	21.210	21.210	-
Cienti si conturi asimilate	13.898.687	13.898.687	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(209.131)	(209.131)	-
TVA neexigibila	38.725	38.725	-
Alte creante fata de bugetul statului	254.675	254.675	-
Creante fata de societatile din cadrul grupului	19.836	19.836	-
Debitori diversi si alte creante	336	336	-
Total	14.024.338	14.024.338	-

Pentru detalierea soldurilor cu partile afiliate a se vedea Nota 15.4 "Parti legate si parti afiliate".

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

6. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Conturi la banci in lei	6.579.627	3.519.604
Conturi la banci in valuta	700	9
Numerar in casa	14.305	15.257
Alte valori	3.310	4.330
Total	6.597.942	3.539.200

La 31.12.2020, Societatea avea ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare deschise la BCR. Soldul acestor conturi la 31.12.2020 este de 1.932.991 lei. La 31.12.2019, societatea avea ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare deschise la Unicredit Bank pentru un disponibil de 4.043.068 lei.

7. CHELTUIELI IN AVANS

	Sold la 1 ianuarie 2020	De reluat	
		sub 1 an	peste 1 an
RCA, CASCO, ECHIPAMENT PROTEC	285.657	241.823	43.834
Total	285.657	241.823	43.834

	Sold la 31 decembrie 2020	De reluat	
		sub 1 an	peste 1 an
RCA, CASCO, ECHIPAMENT PROTEC	361.864	323.722	38.142
Total	361.864	323.722	38.142

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

8. DATORII

	Sold la 1 ianuarie 2020	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Alte finantari pe termen lung	801.945	296.198	505.747
Sume datorate institutiilor de credit	-	-	-
Avansuri de la clienti	238.089	238.089	-
Furnizori	603.887	603.887	-
Furnizori facturi nesosite	1.111.926	1.111.926	-
Datori fata de societatile din cadrul grupului	1.787.202	1.787.202	-
Datorii fata de personal	502.091	502.091	-
Impozite si taxe aferente salariilor	731.772	731.772	-
Impozit pe profit curent	-	-	-
TVA de plata	318.955	318.955	-
Alte datorii fata de bugetul statului	3.669	3.669	-
Creditori diversi	2.487	2.487	-
Alte datorii	24.174	24.174	-
Total	6.126.197	5.620.450	505.747

	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Alte finantari pe termen lung	641.704	383.079	258.625
Avansuri de la clienti	259.309	259.309	-
Furnizori	915.770	915.770	-
Datori fata de societatile din cadrul grupului	2.558.966	2.558.966	-
Furnizori facturi nesosite	1.216.528	1.216.528	-
Datori fata de societatile de personal	552.737	552.737	-
Datorii fata de personal	786.313	786.313	-
TVA de plata	314.345	314.345	-
Alte datorii fata de bugetul statului	4.053	4.053	-
Creditori diversi	771	771	-
Alte datorii	9.200	9.200	-
Total	7.259.696	7.001.071	258.625

Pentru detalierea soldurilor cu partile afiliate a se vedea Nota 15.4 "Parti legate si parti afiliate".

Societatea are incheiate 5 contracte de leasing financiar pentru utilaje, din care doua cu Unicredit Leasing IFN si trei contracte cu BCR Leasing.

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

8. DATORII (continuare)

Datorii din leasing financiar	1 ianuarie 2020	31 decembrie 2020
Valoarea ratelor minime de leasing		
Sub 1 an	296.198	383.079
Peste 1 an	505.747	258.625
Total	801.945	641.704
Dobanda aferenta perioadelor viitoare		
Sub 1 an	18.367	10.262
Peste 1 an	16.281	6.326
Total	34.648	16.588
Valoarea prezenta a ratelor minime de leasing	836.593	658.292

9. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

	Sold la 1 ianuarie 2020	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2020
		in cont	din cont	
Alte provizioane	82.011	2.253.195	2.183.939	151.267
Provizioane pt beneficii angajati	183.665	46.421	-	230.086
Total	265.676	2.299.616	2.183.939	381.353

Societatea are constituite urmatoarele provizioane pentru riscuri si cheltuieli :

1. Concedii de odihna aferente 2020 si neconsumate de salariatii pana la 31.12.2020 in valoare de 151.267 RON (31 decembrie 2019 : 82.011 RON)
2. Provizion pentru beneficiile viitoare acordate salariatilor in suma de 230.086 RON (31 decembrie 2019 : 183.665 RON) constituit conform contractului colectiv de munca estimat pe baza calculului actuarial.

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

10. VENITURI IN AVANS

	Sold la 1 ianuarie 2020	De reluat	
		sub 1 an	peste 1 an
Subventii pentru investitii	209.625	17.825	191.800
Venituri inregistrate in avans	8.637	8.637	-
Total	218.262	26.462	191.800

	Sold la 31 decembrie 2020	De reluat	
		sub 1 an	peste 1 an
Subventii pentru investitii	165.260	17.825	147.435
Venituri inregistrate in avans	58.746	58.746	-
Total	224.006	76.571	147.435

11. CAPITAL SI REZERVE

Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2020 si la 31 decembrie 2019 este de 10.665.084 RON (reprezentand 6.519 actiuni).

Structura actionariatului la 31 decembrie 2020 si la 31 decembrie 2020 este prezentata astfel:

Structura actionariatului la 31 decembrie 2020 si la 31 decembrie 2019 era urmatoarea:

Asociati	Numar actiuni	Valoare nominala totala	%
RER ECOLOGIC GROUP SRL	6.069	9.928.884	93,0971%
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BUZAU	450	736.200	6,9029%
Total	6.519	10.665.084	100%

In cursul exercitiului 2020 a fost inregistrata repartizarea profitului net aferent anului 2019 in valoare de 2.214.074 RON la rezerva legala in valoare de 128.116 RON, profitul nerepartizat ramanand in rezultat reportat, repartizarea acestuia facandu-se ulterior prin Hot. AGA.

In cursul exercitiului 2020 s-a inregistrat surplusul din reevaluare de 41.422 RON, transferat din contul 105 Rezerve din reevaluare. La 31.12.2020, soldul contului 1175 "Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare" este de 436.522 RON.

In contul 1061.001 'Rezerva legala' s-a repartizat suma maxima deductibila din profitul brut al anului 2020, 260.058 RON.

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

12. CIFRA DE AFACERI

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Venituri din vânzarea produselor reziduale	-	-
Venituri din servicii prestate	37.594.251	42.917.856
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	533.455	466.693
Venituri din vânzarea mărfurilor	2.380.442	1.842.723
Venituri din activități diverse	4.213.891	6.784.135
Total	44.722.039	52.014.407

13. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

Numărul mediu de salariați în cursul anilor incheiați la 31 decembrie 2019 și 31 decembrie 2020 a fost după cum urmează:

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Personal administrativ	47	36
Personal direct productiv	345	349
Consiliul de administrație	3	3
Total personal	395	388

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Personal administrativ	2.947.041	3.001.812
Personal direct productiv	12.866.948	14.132.878
Consiliul de administrație	85.440	85.440
Tichete de masa	1.288.982	1.330.860
Avantaje in natura	4.801	-
Total cheltuieli cu salariile	17.193.212	18.550.990

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Personal administrativ	-	-
Personal direct productive	-	-
Consiliul de administrație	-	-
Contributia asig pt munca	356.635	386.248
Alte cheltuieli sociale	342.939	306.959
Total cheltuieli cu asigurările sociale	699.574	693.207

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

14. CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Cheltuieli privind prestațiile externe		
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.176.964	1.566.710
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.730.288	3.028.776
Cheltuieli cu primele de asigurare	178.327	179.956
Cheltuieli cu pregătirea personalului	11.070	4.690
Cheltuieli cu colaboratorii	-	-
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	169.531	154.527
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	75.662	110.159
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	769.159	652.526
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	28.316	30.933
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	168.859	143.587
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	27.415	46.290
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	8.390.194	11.321.088
Total	13.725.785	17.239.242

15. ALTE INFORMATII

15.1. Repartizarea profitului

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Profit net de repartizat	2.214.074	4.575.526
- rezerve legale	128.611	260.058
- acoperirea pierderii contabile	-	-
- dividende, etc.	-	-
Profit nerepartizat	2.085.463	4.315.468

15.2. Rezultatul pe actiune

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Rezultatul net al exercitiului	2.214.074	4.575.526
Numar actiuni	6.519	6.519
Rezultat pe actiune de baza	340	702

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.3. Impozitul pe profit

	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
Calcularea impozitului pe profit		
Venituri exploatare	44.827.700	52.388.656
Cheltuieli exploatare	42.575.455	47.148.810
Profit / (Pierdere) din exploatare	2.252.245	5.239.846
Venituri financiare	39.677	13.743
Cheltuieli financiare	77.848	52.436
Profit / (Pierdere) financiara	(38.171)	(38.693)
Profit / (Pierdere)	2.214.074	5.201.153
Venituri neimpozabile si elemente similare veniturilor	193.264	2.347.635
Rezerva legala	128.116	260.058
Cheltuieli nedeductibile	745.136	2.637.920
Profit Impozabil an curent	2.720.674	5.231.380
Pierdere fiscala din anii anteriori		
Profit Impozabil	2.720.674	5.321.380
Impozit pe profit (%)	16%	16%
Impozit pe profit	435.308	857.703
Sponsorizari deductibile din impozitul pe profit	87.062	149.417
Bonificatie aplicata cf. OUG33/2020	-	(82.929)
Impozit pe profit minim	-	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit	348.246	625.627

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.4. Principalii indicatori financiari (optional)

	<u>31 decembrie 2019</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
1. Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichiditatii curente	2,63	2,80
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2,36	2,56
2. Indicatori de risc		
a) Indicatorul gradului de indatorare	2,10	0,90
sau		
a) Indicatorul gradului de indatorare	2,06	0,90
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	173,16	280,53
3. Indicatori de activitate		
a) Viteza de rotatie a stocurilor (nr. de ori)	6,37	4,15
sau		
a) Viteza de rotatie a stocurilor (zile)	57,32	87,99
b) Viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile)	50,71	69,81
c) Viteza de rotatie a creditelor - furnizor (zile)	22,78	28,75
d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	2,82	3,08
e) Viteza de rotatie a activelor totale	1,46	1,43
4. Indicatori de profitabilitate		
a) Rentabilitatea capitalului angajat	10,50%	18%
b) Rata marjei brute din vanzari	5,81%	10,07%

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.4. Parti legate si parti afiliate

Parti afiliate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Tara de origine
RER Ecologic Group SRL	relatii comerciale (achizitii de bunuri si servicii)	servicii consultanta management	Romania
RER Ecologic Service Bucuresti REBU SA	relatii comerciale (achizitii de bunuri si servicii)	contractuala	Romania
Retim Ecologic Service SA	relatii comerciale (achizitii de bunuri si servicii)	contractuala	Romania
RER Ecologic Service Oradea SA	relatii comerciale (achizitii de bunuri si servicii)	contractuala	Romania
RER Ecologic Service Galati SRL	relatii comerciale (achizitii de bunuri si servicii)	Contractuala	Romania
RER Servicii Ecologice SRL Galbinasi	relatii comerciale (achizitii de bunuri si servicii)	servicii depozitare deseuri	Romania
RER Data Service SRL	relatii comerciale (achizitii de bunuri si servicii)	servicii IT	Romania
RRR Remmert Recycling Romania GmbH	relatii comerciale (achizitii de bunuri si servicii)	achizitii bunuri (stocuri si mijloace fixe)	Germania

Situatia soldurilor la incheierea exercitiului

Sume datorate entitatilor afiliate

Sume datorate entitatilor afiliate	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
RER DATA SERVICE SRL	67.753	120.181
RER ECOLOGIC SERVICE ORADAEA SA	1.287	-
RER ECOLOGIC GROUP SRL	632.069	852.109
RER SERVICII ECOLOGICE SRL REBU SA BUCURESTI	1.084.572	1.318.740
RER ECOLOGIC SERVICE GALATI SRL	-	-
RETIM ECOLOGIC SERVICE SA	1.521	1.521
RRR REMMERT RECYCLING ROMANIA GMBH	-	6.827
	-	259.588
	1.787.202	2.558.966

Sume de primit de la entitatile afiliate	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
RER Ecologic Service Bucuresti REBU SA	47.660	-
RER DATA SERVICE SRL	-	-
RER ECOLOGIC SERV.SRL BRAILA	-	-
RER SERVICII ECOLOGICE SRL GALBINASI	11.613	19.836
	59.173	19.836

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.4. Parti legate si parti afiliate (continuare)

Situatia soldurilor la incheierea exercitiului (continuare)

Sume datorate entitatilor afiliate (continuare)

Tranzactii cu parti afiliate

Total cumparari	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
RER DATA SERVICE SRL	803.485	654.125
RER ECOLOGIC SERVICE ORADAEA SA	12.284	24.455
RER ECOLOGIC GROUP SRL	3.802.125	3.438.743
RER SERVICII ECOLOGICE SRL	6.097.792	7.411.098
RER ECOLOGIC SERVICE GALATI SRL	12.167	15.336
RETIM ECOLOGIC SERVICE SA	-	13.681
RER ECOLOGIC SERVICE BRAILA SRL	-	2.000
REBU SA BUCURESTI	99.923	77.398
RRR Remmert Recycling Romania Gmbh	733.976	476.618
	11.577.301	12.113.454

Total vanzari	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
RER Ecologic Service Bucuresti REBU SA	158.470	78.358
RER DATA SERVICE SRL	686	-
RER ECOLOGIC SERV.SRL BRAILA	-	12.623
RER SERVICII ECOLOGICE SRL	142.044	146.791
RETIM ECOLOGIC SERVICE SA	-	-
RER ECOLOGIC SERVICE ORADEA SA	-	19.751
RER ECOLOGIC GROUP SRL	-	-
	301.200	257.523

15.5. Alte informatii

Cheltuieli de audit

Cheltuielile cu auditul financiar au fost stabilite conform contractului de audit la suma de 7.000 euro+TVA

Angajamente din contracte, inclusiv din contracte de leasing operational

Total angajamente	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Sub un an	774.856	2.229.097
1 – 5 ani	2.002.039	2.980.495
Peste 5 ani	-	14.199
Total	2.776.895	5.223.791

Garantii acordate si garantii primite

Garantii si avansuri primite de la clienti
Garantii acordate clientilor:

RON
1.236.080 RON

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.5. Alte informatii (continuare)

Litigii

La sfarsitul anului 2020 societatea nu este implicata in litigii, pentru cel aflat pe rol inca din 2016 cu ANRSC a fost data solutia in cursul anului 2020 astfel:

In cursul anului 2016, s-a demarat un litigiu cu Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Servicii Comunitare de Utilitati Publice, dosarul fiind inregistrat la data de 30.06.2016 sub numarul 4639/2/2016 pe rolul Curtii de Apel Bucuresti – Sectia VIII – de Contencios Administrativ si Fiscal, si solutionat la data de 20.02.2017.

In acest proces, instanta de judecata a respins exceptia indamisibilitatii cererii privind obligarea paratei la emiterea ordinului de modificare a conditiilor asociate licentei nr 3452/04.11.2015, clasa 1, apartinand reclamantei, precum si cererea privind obligarea paratei la emiterea ordinului de modificare a conditiilor asociate licentei nr 3452/04.011.2015, clasa 1, ca neintemeiata. De asemenea, instanta a respins cererea de anulare a adresei nr 330228/D.C/28.12.2015 emisa de Presedintele Autoritatii Nationale de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publice, ca inadmisibila. In data de 24.03.2017, SC RER SUD SA a formulat recurs, stabilindu-se primul termen de judecata la Inalta Curte de Casatie si Justitie a Romaniei in 27.11.2019. Astfel, la termenul din data de 27.11.2019 s-a acordat un nou termen pt 25.03.2020 pentru analiza unor noi inscisuri depuse, insa la acest termen cauza s-a suspendat de plin drept, in baza art.42 alin.(6) din Decretul Preşedintelui României nr. 195/16.03.2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, fără efectuarea vreunui act de procedură. In luna Iulie 2020, instanta a respins recursul declarat de RER SUD S.A, prin Hotararea civila nr. 3299/08.07.2020. Drept urmare, licenta de operare a RER SUD S.A. pentru prestarea serviciului de salubritate pe raza municipiului Buzau nu s-a mai prelungit, implicit contractul de delegare cu UAT Buzau s-a reziliat. Astfel, UAT Buzau, regasindu-se in stare de urgenta pentru serviciul de salubritate, a initiat procedura pentru asigurarea continuitatii acestui serviciu prin incheierea Contractului de servicii nr. 11226/26.11.2020 pentru o perioada de 2 ani cu subscrisa.

Plangerea formulata de RER Sud SA in calitate de reclamant impotriva paratului Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara Management Integrat al Deseurilor in Jud. Dambovita in dosarul nr.269/42/2021, actiune pasiva, se afla in curs de solutionare.

Impact Covid-19

Pandemia de Covid-19 nu a influentat semnificativ desfasurarea activitatii pentru RER Sud SA, aceasta s-a adaptat la cerintele si nevoile partenerilor sai adaugandu-si in portofoliu servicii de dezinfectii spatii inchise si spatii deschise. De asemenea, cantitatile colectate de la agentii economici nu au scazut semnificativ astfel incat sa putem considera un factor de risc pentru activitatea viitoare.

Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. In acest sens încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Conform legislației fiscale in vigoare, pe parcursul anului 2020, pentru neachitarea la termen de catre contribuabili a obligatiilor fiscale, s-au perceput dobanzi si penalitati de intarziere.

Astfel, nivelul dobanzilor de intarziere a fost de 0,02% pe zi, iar nivelul penalitatilor de intarzierea fost de 0,01% pe zi pentru fiecare zi de intarziere. In cazul stabilirii penalității de nedeclarare care este de 0,08 pe zi, nu se vor mai calcula penalitățile de întârziere

In plus, Guvernul Romaniei detine un numar de agentii autorizate sa efectueze auditul (controlul) societatilor care opereaza pe teritoriul Romaniei. Aceste controale sunt similare auditorilor fiscale din alte tari, si pot acoperi nu numai aspecte fiscale dar si alte aspecte legale si regulatorii care prezinta interes pentru aceste agentii. In România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

RER SUD S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.5. Alte informatii (continuare)

Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia in vigoare a Comunitatii Economice Europene. La 31 decembrie 2020, Societatea nu a inregistrat nicio datorie referitoare la costuri anticipate, incluzand taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu. Societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative.

Pretul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate, încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amănunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări. Societatea considera ca tranzacțiile cu partile afiliate au fost efectuate la valori de piata.

Dezvoltarea previzibilă a entității

Pentru anul 2021, societatea și-a propus o serie de măsuri pentru îmbunătățirea activității economico-financiare cum ar fi: realizarea de investiții constând în achiziționarea de utilaje de salubritate, recipienti de colectare a deseurilor, eficientizare activitatii statiei de sortare astfel incat sa atinga indicatorii de reciclare impusi de legislatia in vigoare, precum si participarea la diferite licitatii in vederea extinderii activitatii si in alte zone geografice din Romania.

Un obiectiv important pentru anul 2021 îl constituie si atragerea de noi clienți, în special agenți economici, dar și diversificarea prestărilor de servicii către aceștia. In anul 2020, in contextul pandemiei de COVID-19 societatea noastra a desfasurat actiuni de dezinfectie cerute de diversi agenti economici, actiuni care pot continua si in 2021 la solicitare. De asemenea, se va continua actiunea de colectare duala a deseurilor (actiunea sacul galben). Se va urmări în mod special reducerea intervalului de încasare a creanțelor pentru îmbunătățirea trezoreriei nete si raspandirea utilizarii metodelor de plata alternative PayPal, ZebraPay, ING Contul meu.

Aceste măsuri ca și altele ce se vor lua în cursul anului 2021 vor conduce la îmbunătățirea activității economico-financiare a societății si mentinerea pozitiva a rezultatului din exploatare

16. EVENIMENTE ULTERIOARE

La data de 09 Februarie 2021 s-a hotarat prelungirea mandatelor membrilor Consiliului de Administratie pentru o perioada de 4 ani pentru urmatorii: Radu Merica, Alexander Remmert si Georgiana Garea.

Aceste situatii au fost semnate si aprobate la data 28 mai 2021 de catre:

Administrator,

EC.MOCANU LIVIU MIHAI

Semnatura



Intocmit,

CONSTANTIN LUMINITA TANIA
Contabil sef

Semnatura



RER SUD S.A.

Aprobat,
Consiliul de Administrație
Președinte

RAPORT DE GESTIUNE AN 2020

SC RER SUD SA (fosta RER Ecologic Service SA) și-a început activitatea la data de 15 iunie 1995, fiind înregistrat la Registrul Comerțului cu nr.J10/572/15.06.1995.

Obiectul de bază al activității societății îl constituie colectarea și transportarea deșeurilor menajere (cod 3811). Societatea este, din punct de vedere juridic, o societate pe acțiuni, având ca acționari:

- Primăria Buzău 6,9% (450 acțiuni)
- RER Recuperare Ecologica și Reciclare SRL 93,10% (6.069 acțiuni)

Capitalul social este de lei fiind integral varsat.

În decembrie 2012, trei din cei 5 acționari au cesionat partile sociale către RER Recuperare Ecologica și Reciclare SRL. Conform certificatului constatator emis de ORC Buzău la 16.03.2021 societatea are declarate 3 puncte de lucru: unul în orașul Rm Sarat, unul la Vadu Pașii, unul în satul Stancești comuna Vadu Pașii.

Analiza patrimonială

Situația patrimonială a societății la 31.12.2020 comparativ cu cea de la 31.12.2019 se prezintă astfel:

Descriere	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
I. 1. Active necorporale	150.578	138.330
2. Active corporale	15.281.235	16.142.337
3. Active financiare	405.359	592.169
4. Active circulante	14.517.039	19.235.614
5. Cheltuieli înregistrate în avans	285.657	361.864
TOTAL ACTIV	30.639.868	36.470.314
II.1. Capitaluri proprii	24.029.733	28.605.259
2. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	5.620.450	7.001.071
3. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	505.747	258.625
4. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	265.676	381.353
5. Venituri în avans și subvenții	218.262	224.006
TOTAL PASIV	30.639.868	36.470.314

În exercitiul încheiat la 31.12.2020 comparativ cu exercitiul precedent, societatea a înregistrat următoarele rezultate:

Descriere	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
Venituri din exploatare	44.827.700	52.388.656
Cheltuieli din exploatare	42.227.209	47.148.810
Profit/ (Pierdere) din exploatare	2.600.491	5.239.846
Venituri financiare	39.677	13.743
Cheltuieli financiare	77.848	52.436
Pierdere financiar	(38.171)	(38.693)
Profit contabil brut	2.562.320	5.201.153
Impozit pe profit	348.246	625.627
Profit net	2.214.074	4.575.526

Cifra de afacere neta realizată în anul 2020 a fost de 52.014.407 lei, veniturile din exploatare fiind de 52.453.888 lei, din care venituri din prestări servicii de 42.917.856 lei.

Cheltuielile de exploatare efectuate au fost de 47.214.042 lei, structura fiind următoarea:

	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
- cheltuieli cu personalul (inclusiv tichetele de masa)	42,37%	40.76%
- cheltuieli materiale, energie, apă	17,73%	14.18%
- cheltuieli prestații terți	32,50%	36.51%
- cheltuieli cu amortizarea și provizioane și ajustări de valoare	3,98%	4.35%
- cheltuieli cu alte impozite și taxe	1,39%	1.30%
- alte cheltuieli de exploatare	2,03%	2.90%

Profitul brut realizat a fost de 5.201.1534 lei, pentru care s-a calculat și virat un impozit pe profit de 625.627 lei, rezultând un profit net de 4.575.526 lei.

În această perioadă s-au achiziționat și s-au pus în funcțiune imobilizări corporale în valoare de 2.179.381 lei, din care investiții în imobilizări corporale în curs puse în funcțiune în cursul perioadei de 622.660 lei, iar la sfârșitul anului 2020 au rămas investiții în curs de execuție în valoare de 1.048.628 lei, reprezentând execuție stație de compost, execuție platforme îngropate Mun. Rm Sarat

S-a utilizat forma de amortizare liniară, conform prevederilor legale în vigoare.

Au fost calculate și virate, toate datoriile societății către bugetul de stat, bugetul local și bugetul asigurărilor sociale.

Riscuri financiare

În cursul activității sale, entitatea este expusă riscului de credit, riscului valutar, riscului de piață și riscului lichidității.

a) Riscul de credit

Riscul de creditare se înregistrează atunci când una din părțile participante la un instrument financiar nu își onorează obligația și ca urmare cealaltă parte va înregistra o pierdere financiară.

Activele financiare care supun Societatea la concentrări potențiale de riscuri de creditare cuprind în principal creanțele din activitatea de bază.

Riscul de credit aferent creanțelor este limitat, ca urmare a numărului mare de clienți din portofoliul Societății. Conducerea Societății consideră că nu există concentrări semnificative ale riscului de credit. Managementul a implementat o politică de creditare și expunerea la riscul de creditare este monitorizată permanent.

b) Riscul valutar

Există un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate în lei. Societatea monitorizează atent evoluția cursului valutar, în vederea limitării riscului la un nivel suficient de redus.

c) Riscul de piață

Economia românească este în tranziție, existând nesiguranța cu privire la evoluția viitoare a politicii și dezvoltării economice. Conducerea societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatului din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale entității.

d) Riscul lichidității

Riscul lichidității apare ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

Indicatorii de lichiditate calculați îndreptățesc concluzia că Societatea își poate onora obligațiile pe termen scurt și totodată poate face față oricărei situații de urgență, criză sau oportunități.

Control intern

Procedurile de control intern îndeplinesc pe de o parte, urmărirea înscrierii activității societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale societății, iar pe de altă parte, verificarea faptului că informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația financiară a societății.

În cadrul procedurilor de control intern, controlul intern contabil și financiar al societății se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile și a unei urmăriri financiare a activităților sale, pentru a răspunde obiectivelor definite. În acest sens a vizat ansamblul proceselor de obținere și comunicare a informației contabile și financiare, și contribuie la obținerea unei informații fiabile și conforme exigențelor legale în vigoare.

Indicatori economico-financiar

Dacă privim indicatorii financiar realizați în anul 2020 vom constata că activitatea societății este o activitate rentabilă:

	Exercitiul 2019	Exercitiul 2020
- Lichiditate curentă	2,63	2.8
- Lichiditate imediată	2,36	2.56
- Gradul de îndatorare	2,06	0.9
- Gradul de acoperire a dobânzilor (nr. de ori)	173,16	280.53
- Rata profitului brut	5,73%	10.07%
- Rata profitului net	4,95%	8.80%
- Cifra de afaceri/Salariat (lei/salariat)	113,320	134.058
- Profit net/Salariat (lei/salariat)	5.605	11.793
- Viteza de rotație a debitorilor-clientilor (zile)	50,71	69.81
- Viteza de rotație a activelor totale	1,46	1.43

În anul 2020 intervalul de încasare a clienților a crescut de la 50 la 69 zile, în special din cauza întârzierilor la plata ale Primăriei Mun Buzău, principalul client, al carei sold care a fost esalonat prin convenția de plată nr.11687/29.01.2021 până la 31.12.2021. Ceilalți clienți nu au înregistrat întârzieri semnificative la plata facturilor de servicii emise de societate. În vederea prezentării în mod cât mai real a situațiilor economice au fost constituite ajustări pentru deprecierea creanțelor aferente clienților rău plătnici pentru debitele existente în sold la 31.12.2020 în valoare de 153.010 lei și au fost trecute pe pierderi debite în valoare de 169.795 lei. Deși ponderea acestor debite este mică în cifra de afacerie netă, este necesar găsirea de noi modalități de îmbunătățire a gradului de încasare a clienților

Litigii

La sfarsitul anului 2020 societatea nu este implicata in litigii, pentru cel aflat pe rol inca din 2016 cu ANRSC a fost data solutia in cursul anului 2020 astfel:

In cursul anului 2016, s-a demarat un litigiu cu Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Servicii Comunitare de Utilitati Publice, dosarul fiind inregistrat la data de 30.06.2016 sub numarul 4639/2/2016 pe rolul Curtii de Apel Bucuresti – Sectia VIII – de Contencios Administrativ si Fiscal, si solutionat la data de 20.02.2017.

In acest proces, instanta de judecata a respins exceptia indamisibilitatii cererii privind obligarea paratei la emiterea ordinului de modificare a conditiilor asociate licentei nr 3452/04.11.2015, clasa 1, apartinand reclamantei, precum si cererea privind obligarea paratei la emiterea ordinului de modificare a conditiilor asociate licentei nr 3452/04.11.2015, clasa 1, ca neintemeiata. De asemenea, instanta a respins cererea de anulare a adresei nr 330228/D.C/28.12.2015 emisa de Presedintele Autoritatii Nationale de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publice, ca inadmisibila. In data de 24.03.2017, SC RER SUD SA a formulat recurs, stabilindu-se primul termen de judecata la Inalta Curte de Casatie si Justitie a Romaniei in 27.11.2019. Astfel, la termenul din data de 27.11.2019 s-a acordat un nou termen pt 25.03.2020 pentru analiza unor noi incisuri depuse, insa la acest termen cauza s-a suspendat de plin drept, în baza art.42 alin.(6) din Decretul Preşedintelui României nr. 195/16.03.2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, fără efectuarea vreunui act de procedură. In luna Iulie 2020, instanta a respins recursul declarat de RER SUD S.A, prin Hotararea civila nr. 3299/08.07.2020. Drept urmare, licenta de operare a RER SUD S.A. pentru prestarea serviciului de salubritate pe raza municipiului Buzau nu s-a mai prelungit, implicit contractul de delegare cu UAT Buzau s-a reziliat. Astfel, UAT Buzau, regasindu-se in stare de urgenta pentru serviciul de salubritate, a initiat procedura pentru asigurarea continuitatii acestui serviciu prin incheierea Contractului de servicii nr. 11226/26.11.2020 pentru o perioada de 2 ani cu subscrisa.

Plangerea formulata de RER Sud SA in calitate de reclamant impotriva paratului Asociația de Dezvoltare Intercomunitara Management Integrat al Deseurilor in Jud. Dambovita in dosarul nr.269/42/2021, actiune pasiva, se afla in curs de solutionare.

Evenimente importante apărute după sfârșitul exercițiului financiar

La data de 09 Februarie 2021 s-a hotarat prelungirea mandatelor membrilor Consiliului de Administratie pentru o perioada de 4 ani pentru urmatoorii: Radu Merica, Alexander Remmert si Georgiana Garea.

Dezvoltarea previzibilă a entității

Pentru anul 2021, societatea și-a propus o serie de măsuri pentru îmbunătățirea activității economico-financiare cum ar fi: realizarea de investiții constând în achiziționarea de utilaje de salubritate, recipienti de colectare a deeurilor, eficientizare activitatii statiei de sortare astfel incat sa atinga indicatorii de reciclare impusi de legislatia in vigoare, precum si participarea la diferite licitatii in vederea extinderii activitatii si in alte zone geografice din Romania.

Un obiectiv important pentru anul 2021 îl constituie si atragerea de noi clienți, în special agenți economici, dar și diversificarea prestărilor de servicii către aceștia. In anul 2020, in contextul pandemiei de COVID-19 societatea noastra a desfasurat actiuni de dezinfectie cerute de diversi agenti economici, actiuni care pot continua si in 2021 la solicitare. De asemenea, se va continua actiunea de colectare duala a deeurilor (actiunea sacul galben). Se va urmări în mod special reducerea intervalului de încasare a creanțelor pentru îmbunătățirea trezoreriei nete si raspandirea utilizarii metodelor de plata alternative PayPoint, ZebraPay, ING Contul meu.

Aceste măsuri ca și altele ce se vor lua în cursul anului 2021 vor conduce la îmbunătățirea activității economico-financiare a societății si mentinerea pozitiva a rezultatului din exploatare.

Situatiile financiare la 31.12.2020 au fost intocmite, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu reglementarile contabile romanesti in vigoare.

Director general
Ec. Mocanu Liviu Mihai

28 mai 2021 

PROPUNERE BUGET VENITURI SI CHELTUIELI

AN 2021

MII RON

Nr. Crt.	VENITURI DIN CARE:	52728
1	VENIT DIN DESEURI ASOCIATII SI CASE	13310
2	VENIT DIN DESEURI AGENTI ECONOMICI	12050
3	VENIT DIN CURATENIE STRADALA SI SERVICIU IARNA	12575
4	VENIT DIN DEPOZITE NECONTROLATE	1500
5	VENIT DIN ALTE ACTIVITATI DE SALUBRIZARE	42
6	VENITURI DIN INCHIRIERI	469
7	VENITURI DIN VANZARI	2277
8	VENITURI DIN ALTE PRESTATII	6689
9	VENITUR DIN DEZINSECTIE- DERATIZARE	2300
10	ALTE VENITURI	1516

	CHELTUIELI DIN CARE:	49383
1	CHELTUIELI MATERIALE	5306
2	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR	858
3	CHELTUIELI CU ENERGIA SI APA	279
4	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	157
5	CHELTUII CU REPARATIILE	1425
6	CHELTUIELI CU CHIRII	3245
7	CHELTUIELI CU ASIGURARI BUNURI SI PERSOANE	171
8	CHELTUIELI CU PRESTATII TERTI din care:	11724
	- cheltuieli depunere in rampa	9080
9	CHELTUIELI CU IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIM.	641
10	CHELTUIELI CU ONORARII AVOCATI	137
11	CHELTUIELI CU PERSONALUL, INCLUSIV TICHETE MASA	20473
12	CHELTUIELI CU AMORTIZAREA SI PROVIZIOANE	3863
13	CHELTUIELI CU DOBANZII(INCLUSIV CELE FINANCIARE)	53
14	ALTE CHELTUIELI DE EXLPOATARE	1051

PROFIT BRUT	3345
CHELTUIELI CU IMOPZITUL PE PROFIT	430
PROFIT NET	2915

DIRECTOR GENERAL

EC. MOCANU LIVIU MIHAI

