

S.C.PLOPENI INDUSTRIAL PARC S.A.

Nr. Inregistrare.....718.....

Ziua...11...Luna...07...Anul...2021

Raportul auditorului independent

Catre actionarii S.C.Plopeni Industrial Parc S.A.

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare intocmite de societate la data de 31.12.2020

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare anuale anexate ale S.C.Plopeni Industrial Parc S.A.,cu sediul social in orasul Plopeni,str.Bd.Independentei,nr.4,judetul Prahova,identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 15201924,care cuprind bilantul la data de 31.12.2020,contul de profit si pierdere,situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul incheiat la aceasta data precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2.Situatiile financiare la 31.12.2020 se identifica astfel:

. Activ net/Total capitaluri proprii	11398006 lei
.Profit net al/Pierdere neta a exercitiului financiar	68648 lei

3.In opinia mea situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii la data de 31.12.2020 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul

financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu omf 1802/2014.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit, Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European si legea 162/2017.

Responsabilitatea mea in baza acestor standarde, sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul meu. Sunt independent fata de societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania si mi-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Cred ca probele de audit obtinute sunt suficiente si adecvate pentru furnizarea unei baze pentru opinia mea.

Evidentierea unor aspecte

5. Fac referire la faptul ca soldul creantelor-clienti de la 31.12.2020 a crescut foarte mult fata de cel de la inceputul anului ceea ce inseamna ca viteza de incasare a creantelor este mica, durata de incasare este mai mare de 30 de zile. Conducerea entitatii a explicat ca a calculat diferente de tarife dar si penalitati unor clienti de exemplu S.C. Bialetti Stainless Steel SRL cu care entitatea este si in litigiu. Pentru aceste diferente si penalitati entitatea inregistreaza provizioane in anul 2021. Opinia mea nu este modificata cu privire la acest aspect.

Alte informatii-Raportul Administratorilor

6. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii prin Raportul administratorilor .Aceste alte informatii cuprinse in Raportul administratorilor nu includ situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea. Opinia mea cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul meu, nu exprim nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020, responsabilitatea mea este sa citesc acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciez daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele obtinute de mine in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportez daca acesta a fost intocmit in toate aspectele semnificative, in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile(omf.1802/2014).

In baza exclusiv a activitatilor ce trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia mea:

- a) Informatiile prezentate in raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit in toate aspectele semnificative, in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile(omf.1802/2014).

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii mele privind societatea si

mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31.12.2020, mi se cere să raportez dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu am nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare.

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu omf 1802/2014, 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.

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea aspectelor referitoare la continuitatea activității, dacă este cazul, și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

10. Obiectivul meu constă 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 mea. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel înalt de asigurare dar nu

este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intodeauna o denaturare semnificativa,daca aceasta exista.Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza in mod rezonabil,ca acestea,individual sau cumulat,vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor,luate in baza acestor situatii financiare.

11.Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA,exercit rationamentul profesional si mentin scepticismul profesional pe parcursul auditului.De asemenea:

.Identific si evaluez riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare,cauzate fie de frauda,fie de eroare,proiectez si execut proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtin probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia mea.Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare,deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete,fals,omisiuni intentionate,declaratii false si evitarea controlului intern.

.Consider controlul intern relevant pentru audit,in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor,dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

.Evaluez gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.

.Formulez o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii

de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si pe baza probelor de audit determin daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionez ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atrag atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate sa-mi modific opinia. Concluziile mele se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

.Evaluez prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

12. Comunic persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern identificate pe parcursul auditului.

13. Furnizez persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea mea cu cerintele etice privind independenta si comunic toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa-mi afecteze independenta si, unde este cazul masurile de siguranta aferente.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

14. Am fost numit de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 21.04.2016 sa auditez situatiile financiare ale S.C.Plopeni Industrial Parc S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020. Durata totala neintrerupta a angajamentului meu este de 6 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2015 pana la 31.12.2020

Confirm ca:

.In desfasurarea auditului meu mi-am pastrat independenta fata de entitatea auditata

.Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

AUDITOR

DANDESCU-PANA MARIN

INREG.C.A.F.R. BUCURESTI CU NR.4350



S.C PLOPENI INDUSTRIAL PARC S.A.
Nr. Inregistrare..... 753.....
Ziua... 13 Luna... 05 Anul... 2021

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

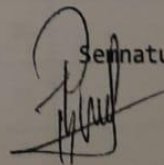
S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :

Entitate: SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA
Judetul: 29--PRAHOVA
Adresa: localitatea PLOPENI, str. B-DUL INDEPENDENTEI, nr. 4, tel. 0244221431
Numar din registrul comertului: J29/219/2003
Forma de proprietate: 12-Societati comerciale cu capital integral de stat
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):9411-Activitati ale
organizatiilor economice
si patronale;
Cod unic de inregistrare: 15201924

Subsemnatul PETRESCU THEODOR
imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la
31/12/2020
si confirma ca:

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

Semnatura



S.C PLOPENI INDUSTRIAL PARC S.A.

Nr. inregistrare..... 753

BILANT

Ziua 13, Luna 05, Anul 2021 la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2020	31.12.2020
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01 01		
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02 02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03 03	32	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04 04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05 05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06 06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07 07	32	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08 08	1.231.404	1.176.902
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09 09	85.120	70.242
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10 10	10.568	21.771
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11 11	2.292.342	2.219.895
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12 12	64.440	50.548
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13 13		
7. Active corporale de explorare și 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	24.390	366
TOTAL (rd. 08 la 16)	17 17	3.708.264	3.539.724
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18 18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19 19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20 20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21 21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22 22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23 23	5.774.907	5.983.503
TOTAL (rd. 18 la 23)	24 24	5.774.907	5.983.503
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25 25	9.483.203	9.523.227
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

S1002_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară: BL

Bifati numai dacă este cazul:

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

Suma de control 6.498.650

Entitatea SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA

Adresa:

Județ Prahova Sector Localitate Plopeni

Strada B-dul Independentei Nr. 4 Bloc Scara Ap. Telefon 0244221431

Număr din registrul comerțului J29/219/2003

Forma de proprietate Cod unic de înregistrare 15201924

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

9411 Activități ale organizațiilor economice și patronale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

9411 Activități ale organizațiilor economice și patronale

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:		
Capitaluri - total		11.398.006
Capital subscris		6.498.650
Profit/ pierdere		68.648

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele RESCU THEODOR

INTOCMIT,

Numele si prenumele BUGOI GEORGIANA ELENA

Calitatea 12-CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit DANCESCU PANA MARIN

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 4350

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2020**

SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA a fost infiintata in anul 2003, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J29/219/10.02.2003, C.U.I. R 15201924, avand ca actionar unic Consiliul Judetean Prahova.

Capitalul social al societatii la data 31.12.2020 este in valoare de 6498650 lei, reprezentand 649865 actiuni cu valoarea nominala 10 lei.

Personalul angajat se incadreaza in organigrama aprobata.

Nr. mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2020 este 19.

Activitatea economico - financiara s-a desfasurat conform Legii 82/1991 cu modificarile ulterioare si ale prevederilor OMF 1802/2014, au fost respectate principiile contabilitatii : prudentei , permanentei metodelor, continuitatii activitatii , independentei exercitiului , principiului necompensarii , intangibilitatii bilantului la deschidere , registrele societatii au fost completate conform normelor in vigoare.

Regimul de amortizare utilizat este cel liniar cf.Lg.15/1994 republicata ,OMPF 1802/2014, aprobat in sedinta Consiliului de Administratie.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat in baza deciziei interne , conform Ordinului M.F.2861/2009, prin comisia centrala a societatii care a supravegheat aceasta operatiune , rezultatele inventarierii fiind inscrise in liste de inventariere intocmite pe locuri de depozitare

Gestiunea valorilor materiale este organizata pe gestiuni si locuri de amplasament ale mijloacelor fixe, precum si transferata la chirie societatii. Pentru bunurile inchiriate exista inventare confirmate de catre acestia .

Structura si participarea actionarilor la capitalul social :

Nr. crt.	Actionar	Capital (lei)	Actiuni (buc)	%
1.	Consiliul Judetean Prahova	6498650	649865	100

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Pe perioada exercitiului 2020 consiliul de administratie a avut urmatoarea structura :

Nr. crt.	Nume	Perioada	Funcție
1	Petre Stoica	01.01.2020-31.12.2020	presedinte
4	Popescu Nicolae	01.01.2020-31.12.2020	membru
7	Prundurel Gheorghe Octavian	01.01.2020-31.12.2020	membru
8	Anghel Gabriela	01.01.2020-31.12.2020	membru
10	Ababei Constantin	01.01.2020-31.12.2020	membru

REZULTATELE ACTIVITATII

Situația patrimoniului și a contului de profit și pierdere

Patrimoniul - activul și pasivul societății în anul 2020, comparativ cu anul 2019, se prezintă astfel:

Bilantul contabil

Nr. crt.	Elemente patrimoniale	An 2019	An 2020	Crestere (+) Descrestere (-)
1	Active imobilizate	9483203	9523227	+40024
2	Active circulante din care:	2305779	2542657	+236878
	-Stocuri	429	327	-102
	-Creante	1855393	2271580	+416187
	-Investiții pe termen scurt			0
	-Disponibilități bănești	449957	270750	-179207
3	Cheltuieli în avans	1785		-1785
4	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mică de un an	436068	455173	+19105
5	Active circulante nete (2+3-4-9)	1860671	2076659	+215988
6	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	0	193491	+193491
7	Total datorii	436068	648664	+212596
8	Provizioane	2419	8389	+5970
9	Venituri în avans	10825	10825	0
10	Capitaluri proprii din care:	11341455	11398006	+56551
	-Capital social	6498650	6498650	0
	-Rezerve	1571608	1363293	-208315
	-Rezerve din reevaluare	1771706	1722184	-49522
	-Rezultat reportat (profit ani precedenți nerepartizat)	1477656	1527078	+49422
	-repartizarea profitului	3556	14922	+11366
	-Profitul anului curent	25331	68648	+43317

Contul de profit și pierderi

Cifra de afaceri realizată la finele anului 2020 este de 4025340 lei, cu 25628 lei mai mică față de cifra de afaceri realizată în anul 2019.

În structură comparativ cu aceeași perioadă, în cifre absolute contul de profit și pierderi se prezintă astfel:

Contul de profit și pierderi

Nr. Crt.	Indicatori	An 2019	An 2020	Cresteri(+) Descresteri(-)
1	Cifra de afaceri	4050968	4025340	-25628
2	Venituri exploatare	4750269	5936366	+1186097
3	Cheltuieli exploatare	4834118	5848165	+1014047
4	Rezultat din exploatare	-83849	88201	+172050
5	Venituri financiare	152541	204271	+51730
6	Cheltuieli financiare	0	0	0
7	Rezultat financiar	152541	204271	+51730
8	Venituri totale	4902810	6140637	+1237827
9	Cheltuieli totale	4834118	5848165	+1014047
10	Profit brut	68692	292472	+223780
11	Impozit pe profit	43361	223824	+180463
12	Profit net	25331	68648	+43317
13	Numar mediu de salariat	19	19	0

Investitii puse in functiune in 2020 :

Investitii puse in functiune in 2020 :

Nr. crt.	Natura imobilizarilor	Valoarea de inregistrare (lei)	Contul	Natura intrarii
1	Constructii	54283	2133	Achizitie - modernizare
2	Mobilier,aparatura birotica,alte active corporale	13786	214	achizitie
	TOTAL	68069		

ASIGURAREA RESURSELOR FINANCIARE

Nr. Crt.	Indicator	Calcul	2019	2020	Nivel optim
1	Rata autonomiei financiare	Capital propriu/total pasiv	96.19	94.46	>30%
2	Lichiditate curenta	Active curente/datorii curente	5.29	5.59	>2
3	Grad de indatorare	Datorii curente/Active curente	0.19	0.18	<0,5
4	Capacitatea de autofinantare	Profit net +amortizare	220555	267373	Valoare pozitiva
5	Flux de numerar	Disponibilitati la 31.12. - disponibilitati la 01.01.	-27174	-179207	Valoare pozitiva

- 1.Rata autonomiei financiare - inregistreaza valori ce depasesc semnificativ nivelul optim si se datoreaza inregistrarii diferentelor din reevaluare, capitalizari anuale a unei parti din profitul net si profiturilor nete ale exercitiului inregistrate anterior repartizarii .
- 2.Lichiditatea curenta - reflecta capacitatea societatii de a acoperii obligatiile determinate de activitatea curenta din disponibilitatile existente si creantele aferente productiei livrate.
3. Gradul de indatorare – arata masura in care finantarea activitatii este asigurata prin credit comercial obtinut de la furnizori si societati bancare .
- 4.Capacitatea de autofinantare – exprima posibilitatea Societatii de a finanta cresterea sa din surse proprii , constituite din amortizare si profit net.
- 5.Fluxul de numerar are ca si componenta de baza profitul finaciar dupa plata dobanzilor si a impozitelor.

DIVIDENDE SI REZERVE

Consiliul de administratie al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor repartizarea profitului net ,astfel :

Destinatia	Suma –lei
Profit net realizat in 2020 de repartizat(include provizionul pentru participare la profit):	74617.52
- Rezerva legala (5% din profitul brut)	14922
Profit net contabil de repartizat	59695.52
- Participarea salariatilor la profit (59695.52%)	5970
Dividende cuvenite Consiliul Judetean Prahova(59695.52%)	29848
Alte rezerve	23877.52

Repartizarea profitului net s-a facut conform Ordinului 1802/2014 si OG.64/2001 si O.M.F. 144/ 15.02.2005, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru participarea salariatilor la profit s-a constituit provizion pentru riscuri si cheltuieli, in valoare de 5970 lei.

INTOCMIREA SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene cu modificarile si completarile ulterioare .
Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrarile contabile ale societatii , efectuate prin aplicarea principiului continuitatii activitatii si a costului istoric .
Certificarea situatiilor financiare a fost realizata de catre comisia de cenzori a societatii.

DEZVOLTARI VIITOARE

Pentru anul 2021 , societatea isi propune sa realizeze urmatorii indicatori:

Cifra de afaceri	4226606 lei
Profit brut	305000 lei
Investitii	105000 - lei

Pentru realizarea acestor indicatori activitatea Consiliul de Administratie va avea ca obiective :

1. Respectarea angajamentelor stabilite prin contractele incheiate cu beneficiarii lucrarilor si cresterea volumului de activitate in cadrul acestor contracte.
2. Diversificarea produselor, serviciilor si lucrarilor realizate prin abordarea altor domenii de activitate . Monitorizarea pietei si luarea masurilor pentru atenuarea consecintelor crizei economice.
3. Asigurarea bazei materiale necesare desfasurarii activitatii.
4. Ridicarea permanenta a calitatii serviciilor prestate .
5. Imbunatatirea modului de lucru a angajatilor prin adoptarea legislatiei de mediu si protectia muncii

EVENIMENTE ULTERIOARE INCHIDERII EXERCITIULUI FINANCIAR

I. Propunerea administratorului pentru repartizarea profitului

II. Numirea unui nou Consiliu de Administratie cu urmatoarea componenta :

1. Chesca Marius Cristinel- Presedinte
2. Pitigoi Alexandrina Crina –membru
3. Moise Magdalena-membru

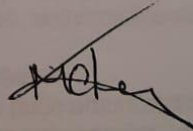

III. Incetarea mandatului de director d-lui Grigore Marin si numirea in functie a d-lui Petrescu Theodor

POLITICI PENTRU PROTEJAREA MEDIULUI INCONJURATOR

Ca o activitate permanenta prin sistemul de calitate , societatea a pus in practica masuri de monitorizare interna care asigura faptul ca sunt satisfacute toate reglementarile in vigoare la protejarea mediului inconjurator .

Consiliul de Administratie :

Chesca Marius Cristinel- Presedinte
Moise Magdalena
Pitigoi Alexandra



SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA

NOTA EXPLICATIVA NR.1

Active imobilizate

lei -

Elemente de active *)	Valoarea bruta**)				Deprecieri ***) (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 Ianuarie 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.dec.202 0	Sold la 1 ianuarie 2020	Deprec. Inreg. In cursul Exercitiul ui	Redu ceri Sau reluari	Sold la 31 dec 2020
Total active, din care:	10764872	6111972	5873224	11003620	1281669	198724		1480393
Imobiliz. Necorporale	18145			18145	18113	32		18145
Imobiliz.corporale, dn care:	4971820	108459	78307	5001972	1263556	198692		1462248
Terenuri	169011			169011	87250			87250
Constructii	1766620	54283		1820903	616977	108785		725762
Instal tehnice si masini	284501			284501	199381	14878		214259
Alte instalatii, utilaje si mobilier	17612	13785		31397	7044	2582		9626
Investitii imobiliare	2645246			2645246	352904	72447		425361
Avansuri si imobilizari corporale in curs	88830	40391	78307	50914	-			
Imobilizari financiare	5774907	6003513	5794917	5983503	-		-	-

Imobilizarile necorporale au drept componentă licențele aferente rețelei de calculatoare, soft-ul de Contabilitate, salarii, Gestiune –RSI si un sirt Web, antivirus, licenta Microsoft utilizate în desfășurarea activității economice a societății.

Evaluarea la intrare s-a facut la costul de achizitie.

Evaluarea la bilant este prezentata la cost mai putin amortizarea.

Amortizarea s-a calculat si inregistrat conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, OMFP 1802/2014 si cu aprobarea C.A., in regim linear , valoarea amortizabila fiind alocata sistematic de-a lungul duratei de viata utila, care este de 3ani. Durata de viata utila a unei imobilizari necorporale care decurge din drepturile contractuale nu depaseste perioada drepturilor contractuale.

Imobilizari corporale

Contabilitatea sintetica se tine pe categorii, iar contabilitatea analitica pe fiecare mijloc fix. Evaluarea initiala , potrivit regulilor de evaluare , s-a facut la cost de achizitie.

Evaluarea la data bilanțului , e prezentata la cost , mai puțin amortizarea cumulata aferenta.
 Imobilizarile corporale reevaluate sunt prezentate la valoarea justa.
 Valoarea amortizabila este egala cu valoarea contabila a fiecarui activ si se inregistreaza sistematic pe parcursul duratei de viata utila a fiecarui activ .

Investitiile puse in functiune in 2020 :

Nr. crt.	Natura imobilizarilor	Valoarea de inregistrare (lei)	Contul	Natura intrării
1	Constructii-	54283	2133	Achizitie -modernizare
2	Mobilier,aparatura birotica,alte active corporale	13786	214	achizitie
	TOTAL	68069		

De asemenea, societatea are investitiile in curs in valoare de 50548 lei reprezentand :
 studiu de fezabilitate retea apa Ciuperceasca - 50548 lei

Amortizarea

Metoda de amortizare utilizata este cea liniara : amortizarea se calculeaza si inregistreaza pe parcursul duratei de viata utila a fiecarui activ , conform Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, HG nr. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, si cu aprobarea C.A.

Amortizarea imobilizarilor corporale inchiriate s-a calculat si inregistrat in contabilitate de SC Plopeni Industrial Parc SA. Duratele normale de utilizare folosite pentru imobilizarile corporale sunt stabilite prin aplicarea duratei medii normale de utilizare.

La 31.12.2014, societatea a procedat la reevaluarea mijloacelor fixe inregistrate in contul 212 constructii, prin metoda valorii nete. Diferentele din reevaluare reprezentand cresteri de valoare ale mijloacelor fixe au fost inregistrate prin creditarea contului 105 "rezerve din reevaluare", iar descresterile de valoare prin diminuarea rezervelor de reevaluare existente in contul 105.

La casarea sau cedarea activului , precum si pe masura amortizarii ,surplusul din reevaluare se transfera in capitaluri proprii, respectiv cont 1175 "Rezultatul reportat reprezentnd surplusul din reevaluare" , rezerve care, din punct de vedere fiscal sunt supuse impozitului pe profit, incepand cu mai 2009,dar si in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014.

Pentru mijloacele fixe supuse reevaluarii,situatia miscarile rezervei din reevaluare in cursul exercitiului financiar 2019 ,se prezinta astfel:

Imobilizari	Sold cont 105	Cresteri cont 105	Descresteri/transferuri in cont 1175	Sold cont 105
	01.01.2020	2020	2020	31.12.2020
Terenuri	357687.63	0	0	357687.63

Constructii	1413918.28	0	49422.40	1364495.88
Total	1771605.91	0	49422.40	1722183.51

Imobilizari financiare

Societatea detine investitii financiare in valoare de 5983503, din care 13592 lei reprezinta garantii terti, iar 5969911 lei reprezinta depozite bancare pe termen lung, cu scadenta la 2 ani, constituite in urma rascumpararii obligatiunilor detinute ca investitii financiare pe termen scurt.

NOTA EXPLICATIVA NR.2

Provizioane si ajustari

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
		0	1	
PROVIZIOANE PARTICIPARE SALARIATI LA PROFIT	2419	5670	0	8389

Societatea a constituit in 2020 provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 5970 lei si reprezinta paticiparea salariatilor la profit .

Acest provizion s-a constituit in conformitate cu prevederile ordinului 128/15.02.2005 si ale ordinului 144/15.02.2005 privind aprobarea precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului conform Ordonantei Guvernului i nr 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare.

Pentru clientii incerti sau in litigiu, s-au constituit ajustari pentru depreciere valoare de 264163.57 lei, iar situatia se rezinta astfel :

DenumireA ajustarii *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE TOTAL, DIN CARE:	264163.57	1323110.82	-	1587274.39
AVITRA GROUP CONSTRUCT S.R.L	112938.49	-	-	112938.49
CLADI ASC GRUP S.R.L.	42668.18	-	-	42668.18
DIRECT URBAN CONSTRUCT SRL	15618.9	-	-	15618.9
DORWAL MOTOEXPERT SRL	11980.20	-	-	11980.20
SUBERT RECYCLING SRL	40675.06	-	-	40675.06
PRUNUS FOREST SRL	33032.43	-	-	33032.43
MICSEB MOBEXPO S.R.L.	7250.31	-	-	7250.31
BIALETTI SRL		1323110.82	-	1323110.82

NOTA EXPLICATIVA NR. 3

Repartizarea profitului/Acoperirea pierderii

Destinatia	Suma -lei
Profit net realizat in 2020 de repartizat(include provizionul pentru participare la profit):	74617.52
- Rezerva legala (5% din profitul brut)	14922
Profit net contabil de repartizat	59695.52
- Participarea salariatilor la profit (59695.52*10%)	5970
Dividende cuvenite Consiliul Judetean Prahova(59695.52*50%)	29848
Alte rezerve	23877.52

Repartizarea profitului net s-a facut conform Ordinului 1802/2014 si OG.64/2001 si O.M.F. 14/15.02.2005, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru participarea salariatilor la profit s-a constituit provizion pentru riscuri si cheltuieli, asa cum s-a prezentat la Nota 2.

NOTA EXPLICATIVA NR.4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	4050968	4025340
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	3616878	3797645
3. Cheltuielile activitatii de baza	3389484	3435264
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie	227394	362381
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	434090	227695
7. Cheltuieli de desfacere.		
8. Cheltuieli generale de administratie	508463	703627
9. Alte cheltuieli de exploatare	18380	23782
10. Cheltuieli reprezentand pierderi din creante-ajustari	690397	1323111
11. Alte venituri din exploatare	699301	1911026
12. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	-83849	88201

Cheltuielile activitatii de baza au drept componenta cheltuielile privind utilitatile inregistrate in cursul anului, cheltuielile privind amortizarea mijloacelor fixe detinute de SC Plopeni Industrial Parc SA puse la dispozitia chirasilor, salarii si contributii directe. taxa pe constructii, etc.

Scaderea cifrei de afaceri fata de anul 2019 este determinata de fluxul de inchiriere al activelor din parc.

NOTA EXPLICATIVA NR.5

Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termene de lichidare	
		Sub 1 an	peste un an
0	1	2	3
Total, din care :	2271580	2271580	
Creante comerciale	2144702	2144702	
Creante in legatura cu personalul	0	0	
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	92112	92112	
Creante fiscale in legatura cu bugetul statului	0	0	
Alte creante in legatura cu bugetul statului	0	0	

Alte creante (ct 461 si ct 471)	34766	34766	-
---------------------------------	-------	-------	---

Creantele sunt inregistrate la valoarea contabila diminuata cu ajustarile pentru depreciere ; creantele au termen de lichiditate sub un an. Pentru clienti in litigiu sunt constituite ajustari pentru pierdere din valoare in suma de 1587274, asa cum s-au prezentat in nota 2 .La sfarsitul anului 2020 ,societatea integrestreaza clienti restanti in suma 2372813.

Datori	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Datorii comerciale	289331	289331	-	-
Furnizori –garantii	193491	193491	-	-
Datorii in legatura cu personalul	40444	40444	-	-
Datorii in legatura cu bugetul asig.sociale	19054	19054	-	-
Datorii in legatura cu bugetul statului	106224	106224	-	-
Datorii –venituri in avans	10825	10825	-	-
Alte datorii	120	120	-	-
TOTAL DATORII	446893	446893	-	-

Din punct de vedere al vechimii datoriilor, ponderea cea mai mare a acestora in totalul datoriilor este inregistrata in contabilitate la nivelul lunii decembrie 2020. In plus, societatea a incasat in avans chirii in valoare de 10825 lei.

NOTA EXPLICATIVA NR.6

Politici, principii si metode contabile

Situatiile financiare prezentate de către Plopeni Industrial Parc SA sunt elaborate pe baza următoarelor politici contabile:

Fundamentele elaborării situațiilor financiare

Situatiile financiare ale societatii aferente exercitiului financiar 01.01.20120 -31.12.2020, au fost elaborate la 31/12/2020 si au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

Bazele contabilității

Situațiile financiare de mai sus sunt prezentate în Lei (RON), moneda națională a României. Societatea ține evidența contabilă în Lei și își întocmește situațiile financiare statutare în acord cu Regulamentele de Contabilitate și de Raportare emise de Ministerul Finanțelor Publice din România. Situațiile financiare de mai sus sunt bazate pe înregistrările contabile statutare ale Societății, care sunt ținute pe baza principiului continuității activității și a convenției costului istoric, cu excepția celor prezentate în politicile contabile

Continuitatea activității

Administratorii Societății nu cunosc evenimente care să conducă la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, estimând menținerea capacității de absorbție a pieței și a veniturilor din perioada de previziune și o structură eficientă a costurilor care să susțină evoluția vânzărilor. Prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Permanența metodelor

Nu s-au produs modificări în politicile contabile în ceea ce privește înregistrarea și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurându-se compatibilitatea în timp a informațiilor.

Principiul prudenței

S-a luat în considerare numai profitul recunoscut la data închiderii exercitiului financiar. Sunt recunoscute datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

Principiul contabilității de angajamente

S-au luat în considerare veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar 2020 fără a se ține seama de data încasării sumelor și data efectuării plăților.

Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere al exercitiului 2020 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului 2020.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.

Componentele elementelor de active și de datorii au fost evaluate separat.

Principiul necompensării

Nu au fost compensate elemente de activ cu elemente de pasiv, respectiv venituri cu cheltuieli.

Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.

Operațiunile economico-financiare au fost înregistrate în contabilitate în conformitate cu realitatea economică, evidențiate așa cum se produc.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

Elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate de regula la costul de producție sau de achiziție, cu excepția imobilizărilor corporale reevaluate, care au fost prezentate la valoarea justă.

Principiul pragului de semnificație

Informațiile prezentate în situațiile financiare au fost în concordanță cu cerințele cuprinse în prezentele reglementări.

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor: câștigurile și pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzacții și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul fiecărei luni.

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea nominală, care este suma inițial facturată. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor restante la sfârșitul anului. Creanțele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli în anul în care sunt identificate.

Numerar și echivalente de numerar

Aceste active sunt înregistrate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de trezorerie acestea includ numerar în casă și depozite la vedere.

Imobilizări

Imobilizările sunt acele active care sunt deținute de o întreprindere pentru a fi utilizate pentru realizarea bunurilor în vederea vânzării, pentru a fi închiriate terților, sau pentru a fi folosite în scopuri administrative și sunt utilizate pe parcursul mai multor exerciții financiare. Acestea sunt evaluate la costul inițial redus cu ajustările de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, în mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare normate.

Imobilizări corporale

Costul unui element al imobilizărilor corporale este format din prețul de achiziție, taxele de import, taxele nerecuperabile, precum și toate celelalte cheltuieli direct legate de punerea în funcțiune a activului. Reducerile comerciale sunt scăzute pentru calculul prețului de cumpărare. Îmbunătățirile aduse activelor, care au modificat parametrii și care au crescut valoarea sunt capitalizate.

Cheltuielile cu repararea sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor.

Cheltuielile efectuate în legătură cu imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere sunt contabilizate ca imobilizări corporale sau cheltuieli ale perioadei în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice, similar cheltuielilor efectuate în legătură cu imobilizările corporale proprii.

Investitiile efectuate la imobilizările corporale luate cu chirie, se amortizează pe durata inițială a contractului de închiriere.

Construcțiile se reevaluează la valoarea justă, procedându-se la înregistrarea diferentelor din reevaluare în capitalurile proprii sau pe seama rezultatului exercitiului în funcție de natura diferentelor. În perioada ulterioară reevaluării amortizarea se determină și înregistrează pe baza duratelor rămase de utilitate și a metodei de amortizare utilizate anterior.

La casarea sau cedarea activului, precum și pe măsura amortizării, surplusul din reevaluare se transferă în capitaluri proprii, respectiv cont 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul din reevaluare", rezerve care, din punct de vedere fiscal sunt supuse impozitului pe profit, începând cu mai 2009.

Societatea determină și înregistrează contabil amortizarea imobilizărilor corporale pe baza metodei de amortizare liniară în conformitate cu prevederile HG 2139/30.11.2004.

Contabilitatea deprecierei imobilizărilor

Societatea trebuie să se asigure că activele sale nu sunt înregistrate la o valoare care să depășească valoarea lor recuperabilă. Există active a căror valoare este mai mare decât valoarea recuperabilă. La sfârșitul exercitiului financiar mijloacele fixe deținute și utilizate de Societate sunt analizate din perspectiva diminuării valorii acestora, respectiv a comparării valorii contabile nete cu valoarea recuperabilă. Se înregistrează o ajustare de valoare dacă se consideră o depreciere reversibilă sau se diminuează valoarea activului dacă deprecierea este considerată ireversibilă.

Casarea imobilizărilor

În măsura în care nici un beneficiu economic viitor nu va mai fi obținut din utilizare, acestea sunt scoase din funcțiune. Evaluarea ieșirii prin casare sau prin alte modalități a imobilizărilor se face la valoarea contabilă. Valoarea rămasă neamortizată este trecută pe cheltuieli la data scoaterii din funcțiune. Piese și subansamble, deșeurile rezultate din dezmembrarea imobilizărilor corporale sunt evaluate la valoare de utilitate și încadrate în categoriile corespunzătoare de stocuri.

Terenuri

Reevaluarea terenurilor se face conform legislației în vigoare, astfel ca acestea să fie recunoscute în situațiile financiare la valoarea justă. Acestea nu se amortizează.

Avansuri și imobilizări corporale în curs

Avansurile se referă la sumele plătite în avans furnizorilor de imobilizări, conform contractelor și facturilor întocmite.

Imobilizări în curs

Imobilizările în curs reprezintă de regulă lucrări de modernizare a diferitelor clădiri și a altor imobilizări corporale, precum și construcția în regie proprie a activelor imobilizate. Acestea încep să fie amortizate după recepția și punerea lor în funcțiune.

Stocuri

Societatea înregistrează pentru desfășurarea activității următoarele categorii de stocuri :

- Materiale consumabile ;
- Materiale auxiliare ;
- Materiale de natură obiectelor de inventar ;

Marfuri

Stocuri la terti ;

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă neta. Ajustările sunt recunoscute cu ocazia inventarierii generale a patrimoniului.

La constatarea deprecierei diferitelor categorii de stocuri Societatea recunoaste ajustările de valoare prin înregistrarea unor costuri de exploatare iar la micșorarea sau anularea ajustărilor se înregistrează corespunzător venituri din exploatare.

Contabilitatea stocurilor se circumscrie metodei inventarului permanent. Organizarea gestiunii stocurilor se realizează după metoda cantitativ-valorică.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și celelalte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc .

Costurile de achiziție și de prelucrare a stocurilor cuprind:

prețul de cumpărare al materiei prime și materialelor necesare obținerii de produse finite,
costuri cu manopera directă,
regia de producție, fixă și variabilă, generată de transformarea materiilor și materialelor în produse finite,
costuri de transport, manipulare
alte costuri care pot fi atribuite direct prelucrării.

Reducerile comerciale, rabaturile și alte elemente similare sunt deduse pentru a determina costul de prelucrare.

Pentru situațiile financiare costul stocurilor este determinat pe baza metodei FIFO.

Impozitare

Impozitul pe profit cuprinde impozitul pe profit curent. Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual și cota de impozitare în vigoare la data bilanțului, respectiv 16 %.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzări sunt înregistrate în momentul în care bunurile sunt livrate către client și /sau serviciile au fost prestate, la o valoare care nu include rabaturile comerciale sau discount-urile oferite și TVA.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri, reprezintă veniturile realizate din vânzarea mărfurilor și a produselor finite, în conformitate cu reglementările elaborate de Ministerul Finanțelor Publice și este obținută ca urmare a activității desfășurate conform obiectului de activitate.

Costurile îndatorării

Costurile cu dobânzile aferente împrumuturilor pe termen scurt sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează.

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți statului român în contul angajaților săi. Toți angajații Societății sunt incluși în sistemul de pensii de stat și în sistemul de pensii private derulat în România începând cu anul 2007.

Costul acestor plăți se reflectă în contabilitate în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale.

Datorii

Societatea clasifică datoriile în funcție de:

durata de decontare

pe termen scurt

pe termen mediu și lung

natura datoriilor

comerciale

furnizori

furnizori de imobilizări

furnizori facturi de întocmit

efecte de plată

avansuri încasate în contul comenzilor

necomerciale

credite bancare scadente într-un an

salariale

fiscale

creditori diverși

altele

Evaluarea datoriilor se face la valoarea nominală a sumelor de bani care vor fi plătite sau la valoarea nominală a altor modalități pentru stingerea obligației.

Actualizarea valorii datoriilor este necesară în cazul datoriilor în valută, nededecontate până la sfârșitul anului.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care:

Societatea are o obligație legală sau implicită ce rezultă din evenimente trecute;

pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Societatea recunoște în situațiile financiare provizionane, pentru:

- garanții de bună execuție
- pentru participare salariatilor la profit, dar acordat în exercitiul următor

Leasingul financiar

Societatea recunoaște leasingul financiar ca activ și pasiv în bilanț la începerea leasingului, la valori egale cu valoarea plăților minime ale leasingului. Cheltuielile de finanțare sunt alocate pe perioade de-a lungul termenului de leasing.

Un leasing financiar generează o cheltuială cu amortizarea pentru activ, precum și cheltuială financiară pentru fiecare perioadă contabilă. Politica de amortizare pentru activele primite în leasing este similară cu cea a propriilor active amortizabile.

Instrumente financiare

Instrumentele financiare înregistrate în bilanț includ numerarul și echivalentele acestuia, creanțele și datoriile comerciale, anumite alte active și datorii pe termen lung. Metodele particulare de recunoaștere adoptate sunt prezentate în paragrafele individuale de politici contabile corespunzătoare fiecărui element.

Erori contabile

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exercitii. În cazul exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Orice impact asupra informațiilor comparative referitoare la poziția financiară, respectiv modificarea poziției financiare, este prezentată în notele explicative și ajustate în cursul exercitiului în rezultatul raportat.

NOTA EXPLICATIVA NR.7

Actiuni si obligatiuni

Capitalul social subscris al societății în suma de 6498650 lei, este varsat în întregime și este divizat în 649865 acțiuni nominative cu valoare nominală de 10 lei.

Structura capitalului social se prezintă astfel : aport în natură 690243.52 lei și aport în numerar 5808406.48 lei.

NOTA EXPLICATIVA NR.8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Pe perioada exercitiului 2020 consiliul de administratie a avut urmatoarea structura :

1	Petre Stoica	01.01.2020-31.12.2020	presedinte
4	Popescu Nicolae	01.01.2020-31.12.2020	membru
7	Prundurel Gheorghe Octavian	01.01.2020-31.12.2020	membru
8	Anghel Gabriela	01.01.2020-31.12.2020	membru
10	Ababei Constantin	01.01.2020-31.12.2020	membru

Conducerea societatii

In anul 2020 conducerea societatii a fost asigurata de :

D-I Grigore Marin – director general 01.01.2020 -31.12.2020

D-I Petre Daniel – director general adjunct 01.01.2020- 31.12.2020

SC Plopeni Industrial Parc S.A. a inregistrat in anul 2020 cheltuieli totale cu personalul in suma de 1398639 lei , din care:

Salarii si indemnizatii - 1227759 lei

din care:

27045 lei – (, AGA, CA)

60441 lei-tichete de masa

0 – participare la profit

1264954 lei- salariati si conducere

2. Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala -46199 lei

Numarul mediu de personal aferent anului 2020 a fost 19 si se prezinta astfel:

Conducere – 2

Salariati - 17

NOTA EXPLICATIVA NR. 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORUL	lei	
	AN PRECEDENT	AN CURENT
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		

1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente(A)	2305779	2542657
Datorii curente(B)	436068	455173
A/B	5.29	5.59
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante – stocuri (A)	2305350	2542330
Datorii curente(B)	436068	455173
A/B	5.29	5.58
2. INDICATORI DE RISC		
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat(A)	-	-
Capital angajat (B)	-	-
A/B	-	-
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente(A)	436068	455173
Active curente(B)	2305779	2542657
A/B	0.19	0.18
2.3 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	68692	292472
Cheltuiala cu dobanda (B)	0	0
A/B	-	-
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	48204	41311
Stocul mediu (B)	429	327
A/B	112.36	126.33
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	1971715	3731976
Cifra de afaceri (B)	4050968	4025340
A/B *365	177.66	338.4
3.3 Viteza de rotatie a creditelor - furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	286640	455173
Achizitii de bunuri si servicii (B)	3301393	2891470
A/B *365	31.69	57.45
3.4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	4050968	4025340
Active imobilizate (B)	9483203	9523227
A/B	0.43	0.42
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	4050968	4025340
Total active (B)	11790767	12065884
A/B	0.34	0.33
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	68692	223824
Capital angajat (B)	11341455	11398006
A/B*100	0.61	1.96
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(A)	68692	223824
Cifra de afaceri (B)	4050968	4025340
A/B*100	1.7	5.56
5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNI		
5.1 Rezultatul pe o actiune		
Profit net (A)	25331	68648
Numarul de actiuni (B)	649865	649865
A/B	0.04	0.11

1.1.Lichiditatea curenta

Reflecta capacitatea societatii de a satisface obligatiile de plata exigibile . Valoarea optima a indicatorului se situeaza in jurul valorii de 2.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care societatea are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor .

Valoarea recomandata ca acceptabila este 0.5-1.

2.1. Gradul de indatorare pe termen mediu si lung

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a societatii la inchiderea exercitiului financiar.

2.2. Gradul de indatorare curent

Nivelul optim < 0.5.

Reflecta finantarea societatii din alte surse decat sursele proprii.

Societatea isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii prin creditul comercial obtinut de la furnizori si prin surse proprii.

2.3. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta .

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Societatea isi recupereaza creantele,

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai. Diferenta dintre viteza de rotatie a clientilor denota ca sursele atrase ale societatii se bazeaza pe credit furnizor.

3.4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

3.5.Viteza de rotatie a activelor totale

Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Reflecta profitul obtinut din banii investiti atat de asociati cat si de creditorii pe termen mediu si lung

4.2. Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri .

5.1. Rezultatul pe o actiune

Reflecta remuneratia actionarilor in cadrul exercitiului..

NOTA EXPLICATIVA NR.10

Alte informatii

Impozitul pe profit

La stabilirea impozitului pe profit societatea a avut in vedere prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, actualizat la 31 decembrie 2020. Societatea nu a inregistrat in anul 2020 cheltuieli sau venituri extraordinare asa cum sunt definite in O.M.F.P. 1802/2014 .

Calculul impozitului pe profit:

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATORI	SUME
1	Rezultatul net	68648
2	Venituri neimpozabile	0
3	Elemente similare veniturilor	49422
4	Cheltuieli nedeductibile	1646932
	Din care :	
	Cheltuiala cu impozitul pe profit	223824
	protocol	35543
	sponsorizare	11000
	amenzi, majorari si penalizari, (ct.6581)	0
	pierderi din ceante	0
	provizioane	1172752

	alte cheltuieli nedeductibile	5089
	cheltuieli cu amortizarea contabila	198725
5	Deduceri –rezerva legala	14922
	Deduceri – amortizarea fiscala	198725
6	Profit impozabil (1-4+5+6-7)	1557326
7	Cota de impozit %	16
8	Impozit pe profit	249172
9	Credit fiscal – sponsorizari 2020	11000
10	Credit fiscal – sponsorizari anii anteriori	14348
11	Impozit pe profit de plata	77756

Structura cifrei de afaceri

NR. CRT.	ACTIVITATEA	CIFRA AFACERI 2019	CIFRA AFACERI 2020	Piata geografica
1.	Venituri din chirii	1767880	1525615	locala
2.	Venituri din servicii	2283088	2499725	locala
3	Venituri din activitati diverse	0	0	locala
3.	TOTAL	4050968	4025340	

Casa si conturi la banci

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2020 prezentau urmatoarele solduri:

Conturi la banci in lei	250080 lei
Numerar in casa	20670 lei
Tichete	- lei
Total	270750 lei

Conturile la banci nu includ numerar restrictionat pentru diverse executari silite.

De asemenea, societatea detine , depozite bancare pe termen lung in valoare de 5983503 lei cu scadenta la 2 ani, constituite in urma rascumpararii obligatiunilor detinute ca investitii financiare pe termen scurt.

Evenimente ulterioare datei situatiilor financiare

I. Propunerea administratorului pentru repartizarea profitului ,asa cum a fost prezentata in nota explicativa nr.3.

Cheltuieli anticipate

Societatea inregistreaza si categoria cheltuiellor anticipate :

Nr. Crt.	Natura cheltuielilor	Suma	Termen de Esalonare
2.	Abonamente publicatii,asigurari auto	-	Sub un an
	TOTAL	-	

Relatii cu societatile afiliate

SC Plopeni Industrial Parc SA, nu are relatii cu intreprinderi sau alte societati in care se detin titluri de participare , nu a inregistrat initial elemente de activ si pasiv ,venituri si cheltuieli intr-o moneda straina.

Audit

Auditul statutar al situatiilor financiare aferente exercitiului financiar 2020,este realizat de auditor- d-l Dancescu Pana Marin .

Riscuri financiare

Riscul de piata

Avand in vedere schimbarile care au loc in economia din Romania, Conducerea societatii nu poate estima efectul pe care aceste schimbari l-ar putea avea asupra situatiei financiare, a rezultatelor si a fluxului de numerar al firmei.

Riscul valutar

Mediul economic se caracterizeaza prin instabilitate determinata de criza economico-financiara. Moneda nationala a inregistrat, in ultima perioada a anului 2020, o depreciere fata de principalele valute. Aceasta depreciere poate influenta rezultatele societatii

Riscul de pret

Pastrarea pe o perioada mai indelungata a acelorasi preturi pentru activele inchiriate, in conditiile cresterii pretului pe piata la utilitati, combustibili, a cresterii salariilor,a cheltuielilor cu amortizarea ca urmare a punerii in functiune de investitii noi, vor genera reducerea marjei profitului.

Riscul de lichiditate

Politica societatii este de a mentine suficiente lichiditati pentru achitarea obligatiilor in momentul in care devin exigibile. Lichiditatile necesare investitiilor preconizate vor fi asigurate din reinvestirea profitului net si din surse proprii.

Riscul ratei de dobanda

Exista riscul ca fluxurile viitoare de trezorerie sa fluctueze datorita variatiilor ratelor de piata ale dobanzii.

Riscul ratei dobanzii este accentuat datorita tendintei de crestere a dobanzilor pe piata romaneasca In prezent Societatea nu a contractat imprumuturi .

Rezultatul reportat

Rezultatul reportat in suma de 1527078 lei provine din corectarea erorilor contabile aferente exercitiilor financiare anterioare in suma de 2893 lei, si din rezervele din reevaluare in suma de 1524185 lei transferate,incepand cu 01.01.2015, conform OMF 1802/2014 , din contul 1065 in contul 1175 .

**DIRECTOR GENERAL,
PETRESCU THEODOR**



Handwritten signature of Petrescu Theodor in black ink.

**INTOCMIT,
BUGOI GEORGIANA ELENA**

Handwritten signature of Bugoi Georgiana Elena in black ink.

SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA
Loc.Plopeni, str.B-dul Independentei,nr.4, Jud.Prahova
Nr. ORC : J29/219/2003
CIF: RO 15201924

S.C PLOPENI INDUSTRIAL PARC S.A.

Nr. Inregistrare.....757

Ziua.....13 Luna.....05 Anul.....2021

PROPUNERE DE REPARTIZARE

A PROFITULUI NET REALIZAT IN ANUL 2020

Consiliul de administratie al SC Plopeni Industrial Parc SA, propune si recomanda adunarii generale a actionarilor repartizarea profitului net realizat la 31.12.2020 ,astfel :

Destinatia	Suma -lei
Profit net realizat in 2020 de repartizat(include provizionul pentru participare la profit):	74617.52
- Rezerva legala (5% din profitul brut)	14922
- Profit net contabil de repartizat	59695.52
- Participarea salariatilor la profit (59695.52*10%)	5970
- Dividende cuvenite Consiliul Judetean Prahova(59695.52*50%)	29848
- Alte rezerve	23877.52

Repartizarea profitului net s-a facut conform Ordinului 1802/2014 si OG.64/2001 si O.M.F. 144/ 15.02.2005, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru participarea salariatilor la profit s-a constituit provizion pentru riscuri si cheltuieli, valoare de 5970 lei.

Alte precizari:

Conform OUG 114/2018 ,35 % din sumele repartizate la alte rezerve in conditiile art.1, al .(1) ,lit.g din OG. 64/2001,regasite in conturile de disponibilitati banesti existente in casa si conturi la banci precum si cele aferente investitiilor pe termen scurt la data de 31.12.2018 si care la care la aceeasi data nu sunt angajate , prin contracte de achizitie, pentru a fi utilizate ca surse proprii de finantare ,sa fie distribuite si virate, sub forma de dividend.

In urma unei analize atente cu privire la posibilitatea alicarii prevederilor OUG 114/2018,consiliul de administratie a constatat ca toate disponibilitatile banesti sunt angajate pentru finantarea activitatii in perioada imediat urmatoare,astfel:

Explicatia	Disponibilitati	Plati
Casa si conturi la banci	270750	
Datorii in legatura cu personalul 2020		40444
Datorii in legatura cu bugetul statului 2020		106224
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale 2020		19054
Dividende 2020		29848
Datorii comerciale decembrie 2020		289331
TOTAL	270720	484901

De asemenea ,societatea trebuie sa se asigure ca exista disponibilitati si pentru plata obligatiilor curente aferente lunii ianuarie 2020.

In ceea ce priveste incasarile din activitatea curenta, nu exista garantia faptului ca acestea se vor materializa la scadenta, sau se vor putea materializa, avand in vedere ca, in contextual economico-social actual, al pandemiei de COVID-19,societatea noastra se confrunta cu un numar foarte mare de clienti, rezidenti ai parcului, care sunt incerti, in litigiu, sau in faliment.De asemenea, viteza de rotatie a clientilor este de 177.66 zile, iar cea a furnizorilor de 31.69 zile. In ceea ce priveste analiza soldului contului "alte rezerve", in suma de 1363293 lei, constituit din profiturile repartizate de la infiintarea societatii ,se poate observa ca a fost utilizat in totalitate pentru realizarea investitiilor .

Nr crt	Anul realizarii investitiei	Valoare investitie	Alte rezerve- surse proprii de finantare (mai putin facilitati fiscale) cont 1068	35% din alte rezerve
1	2008	571577	-	-
2	2009	31439	-	-
3	2010	77951	-	-
4	2011	135899	-	-
5	2012	0	-	-
6	2013	313173	-	-
7	2014	71797	-	-
8	2015	39895	-	-
9	2016	62413	-	-
10	2017	497160	-	-
11	2018	3613	-	-
12	2019	264344	-	-
13	2020	68069	-	-
	TOTAL	2137330	1363293	477153

ADMINISTRATORI,

Moise Magdalena

Pitigoi Alexandra Crina

Cheșca Marius-Cristinel



SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA

S.C.PLOPENI INDUSTRIAL PARC S.A.

Nr. Inregistrare... 758

Ziua... 13 Luna... 05 Anul... 2021

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31 DECEMBRIE 2020

Indicatori	2019	2020
I.Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
1.Incasari in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	4731441	5288997
2.Incasari in numerar provenite din redevente,onorarii,comisioane,alte venituri	16224	0
3.Plati de numerar catre clienti(restituiuri)	9114	0
4.Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	3175994	3509285
5.Incasari de numerar de la furnizorii de bunuri si servicii(restituiuri)	11260	0
6.Plati in numerar catre si in numele angajatilor,plati efectuate de angjator in numele angajatilor	723359	776521
7.Incasari in numerar in de la si in numele angajatilor	8810	8845
8.Taxa pe valoarea adaugata	206343	352142
9.Alte impozite si varsaminte asimilate	479195	648752
10.Numerar generat de exploatare(1+2-3-4+5-6+7-8-9)	173730	11142
11.Dobanzi incasate	4503	4822
12.Dobanzi platite	0	0
13.Impozit pe profit platit	32256	143671
14.Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare (10+11-12-13)	145977	-127707
II.Fluxuri de numerar din activitatea de investitii		
15.Incasari in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe ,active necorporale si alte active pe termen lung	0	24024
16.Plati in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe ,active necorporale si alte active pe termen lung	143354	63427
17.Fluxuri de numerar nete din activitatea de investitii(15-16)	-143354	-39403
III.Fluxuri de numerar din activitatea de finatare		
18.Incasari in numerar din rascumparare obligatiuni ptr finatare	0	0
19.Plati in numerar pentru subscriere obligatiuni	0	0
20.Dividende platite	29797	12097
21.Fluxuri de numerar nete din activitatea de finatare(18-19-20)	-29797	-12097
22.Fluxuri de numerar TOTAL(14+17+21)	-27174	-179207
23.Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	477131	449957
24.Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei(22+23)	449957	270750

DIRECTOR GENERAL,
PETRESCU THEODOR



CONTABIL SEF
MUGOI GEORGIANA ELENA

SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA

S.C PLOPENI INDUSTRIAL PARC S.A.

Nr. Inregistrare 759

Ziua 13 Luna 05 Anul 2021

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
La data de 31.12.2020

ELEMENTE DE CAPITAL PROPRIU	Sold la 01.01.2020	Cresteri	Descresteri	Sold la 31.12.2020
Capital subscris	6498650	0	0	6498650
Prime de capital	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	1771606	0	49422	1722184
Rezerve legale	218153	14922	0	233075
Rezerve pentru actiuni proprii	0	0	0	0
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0
Alte rezerve	1353615	9678	0	1363293
Rezerve de conversie	0	0	0	0
Rezultatul reportat	0	0	0	0
Profit nerepartizat	0	0	0	0
Piederea neacoperita	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1474763	49422	0	1524185
Rezultatul provenind din modificarea politicilor contabile	0	0	0	0
Sold creditor	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenind din corectarea erorilor	2893	78904	78904	2893
Sold creditor	2893	78904	78904	2893
Sold debitor	0	0	0	0
Rezultatul exercitiului financiar	25331	43317	0	68648
Sold creditor	25331	43317	0	68648
Sold debitor	0	0	0	0
Repartizarea profitului (-)	3556	14922	3556	14922
TOTAL CAPITALURI PROPRII	11341455	181321	124770	11398006

DIRECTOR GENERAL
PETRESCU THEODOR



[Handwritten signature]

CONTABIL SEF
BUGOI GEORGINA ELENA

[Handwritten signature]