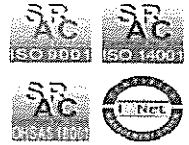


Iasi, str. Toma Cozma, nr. 13, cod 700554, România
Cod Fiscal: RO 1957570, Nr. Reg. Comertului: J 22-354-1991
Telefon: +40 232-26.20.65, Fax: 0232-26.00.70
E-mail: office@conhidro.ro, Web: www.conhidro.ro



Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE AN 2020

Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active valoare bruta					Deprecieri (amortizare)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecier ea înregistrat a în cursul exercitiul ui	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorpora le	183.130	1.615	7.829	176.916	152.156	1.587	7.829	145.914
Imobilizari corporale	58.986.040	2.270.120	8.214093	53.042.067	33.640.656	2.220.160	5.676.674	30.184.142
Imobilizari financiare	22.506.216	56.301	501.632	22.060.885	0	0	0	
TOTAL	81.675.386	2.328.036	8.718.939	75.279.868	33.792.812	2.221.747	5.684.503	30.330.056

-Imobilizarile necorporale au înregistrat o crestere de 1.615 lei rezultata din achizitia unor licente. soft.

-Cresterea valorii imobilizarilor corporale cu suma de 2.270.120 lei reprezinta constructii si imobilizari in curs de la obiectivul "Modernizare bloc locuinte Vlaicu " transformate ulterior in active circulante destinate vanzarii catre terti.

Iesirea de imobilizari corporale a avut la baza descarcarea de gestiune a terenului si constructiilor apartinand punctului de lucru „Vaslui” din Vaslui, str. Alexandru Vlahuta, casarilor si vanzarii unor mijloace fixe.

Valoarea ramasa neamortizata a cladirilor scoase din gestiune din Vaslui, str. Alexandru Vlahuta este de 537.990 lei.

S-au majorat imobilizarile financiare cu suma de 56.301 lei prin constituirea si incasarea in banci a unor garantii de buna executie aferente contractelor in derulare.

S-au diminuat imobilizarile de garantii incasate anterior, si s-au elibarart garantii in anul in curs in suma de 501.632lei.

Nota 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2020	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2020
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru clienti incerti(ct 491)	74.840,35	0	0	74.840,35
Provizioane pentru garantii acordate clientilor(ct 151)	0	0	0	0
TOTAL	74.840,35	0	0	74.840,35

Provizioanele pentru garantii de buna executie constituite in anii precedenti au fost anulate si in exercitiul financiar 2020 nu au mai fost constituite alte provizioane.
Provizioanele pentru clienti incerti au ramas nemodificate.

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinația	Suma
Profit net de repartizat	117.586
00- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	
- alte nerepartizări	-
Fond de finantare	117.586

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Nr. crt.	Indicatorul	Exercițiul curent 2019	Exercițiul curent 2020
0		1	2
1.	Cifra de afaceri	10.330.612	6.637.883
2.	Venituri din exploatare	16.542.000	11.229.293
3.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (4+5+6)	12.558.871	8.805.392
4.	Cheltuielile activității de bază	11.042.244	7.775.852
5.	Cheltuielile activităților auxiliare	149.774	101.672
6.	Cheltuielile indirecte de producție	1.366.853	927.868
7.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (2-3)	3.983.129	2.423.901
8.	Cheltuieli de desfacere		
9.	Cheltuieli generale de administrație	2.846.934	1.832.600
10.	Alte cheltuieli din exploatare		
11.	Rezultatul din exploatare (7-8-9-10)	1.065.972	591.301

Nota 5

SITUAȚIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR

- lei -

CREANTE	Sold la 31 dec.2020 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	9.301.001	9.301.001		
Clienți	3.123.327	3.123.327		
Clienți incerti(minus deprecierea)	160.547	160.547		
Furnizori debitori prest.servicii	1.005.593	1.005.593		
Decontari cu entitati afiliate	3.771.128	3.771.128		
Debitori diversi	1.117.978	1.117.978		
Alte creante	122.428	122.428		

- lei -

Datorii ¹⁾	Sold la 31 dec.2019 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate			
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani	
0	1	2	3	4	
Total, din care:	22.025.106	19.226.455	2.798.651		-
Bugetul de stat	696.100	696.100			-
Bugetele locale	220.172	220.172			-
Bugetul asigurărilor sociale	1.074.786	1.074.786			-
Datorii catre personal	2.781.380	2.781.380			
Furnizori	5.475.388	5.475.388			-
Efecte de platit si facturi nesoite	166.227	166.227	0		
Clienți creditorii	5.541.427	5.541.427	0		
Creditori diversi-garantii retinute	4.290.812	1.914.019	2.376.793		
Alte obligații	61.376	61.376			
Contract de leasing financiar	860.395	438.537	421.858		
Credite bancare	857.043	857.043			-

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Se prezintă:

- abaterile de la principiile contabile și schimbarea metodelor de evaluare: *nu este cazul*

Nota 7

ACTIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

- capital social subscris: 1.303.560 lei
- numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise: 521.424 acțiuni*2,5 lei/actiune
- acțiuni răscumpărabile: *nu este cazul*

Nota 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII

Mențiuni cu privire la:

- salarizarea directorilor și administratorilor;
 - Președintele Consiliului de Administrație – *- indemnizație lunară*
 - membrii Consiliului de Administrație *- indemnizație lunară*
- valoarea avansurilor și a creditelor acordate directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar; *- nu este cazul*
- obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de persoana juridică în numele acestora; *- nu este cazul*
- salariați:
 - număr mediu aferent exercițiului financiar; 46
 - număr mediu (fiecare categorie);
 - muncitori direct productivi; 28
 - TESA și muncitori indirect productivi (inclusiv paza); 18
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar; 3.075.251 lei
- cheltuieli cu asigurările sociale; 101.442 lei

Nota 9

EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1.- Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente $= \frac{ActiveCurente}{DatoriiCurente} = \frac{27834203}{19226455} = 1,45$
(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidității imediate $= \frac{(ActiveCurente - Stocuri)}{DatoriiCurente} = \frac{9370968}{19226455} = 0.49$
(Indicatorul test acid)

Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat în disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este in jur de 1. Cu cat „testul acid” este mai mare decat 1, cu atat situatia entitatii este mai buna.

2.- Indicatori de risc:

- a)- Viteza de rotație a activelor imobilizate – evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate.

1) $\frac{CifradeAfaceri}{ActiveImobilizateTotal} = \frac{6637883}{44949812} = 0.15$

2) $\frac{CifradeAfaceri}{ActiveCorporaleImobilizate} = \frac{6637883}{22857926} = 0,29$

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea, se evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

- Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{6.637.883}{72.946.937} = 0,09$$

Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii. Valoarea recomandata a indicatorului este 2.

3.- Indicatori de profitabilitate – exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit din resursele disponibile:

Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul Brut Din Vanzari}}{\text{Cifra De Afaceri}} * 100 = \frac{225823}{6637883} * 100 = 3,4$$

Cresterea procentului scoate în evidenta faptul ca entitatea are capacitatea sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina un pret optim de vanzare.

Nota 10 - Alte informații

Informații cu privire la prezentarea persoanei juridice;

S.C."CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE" S.A.- IAȘI, a luat ființă în baza HG nr.104/12.02.1991, în temeiul Legii nr.15/1990, privind organizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, înscrisă în Registrul Comerțului sub nr.J.22 – 354/1991, iar în Registrul societăților comerciale la Direcția Generală a Finanțelor publice Iași sub nr.48/03.1991, având cod fiscal RO 1957570, cu sediul în Iași, str. Toma Cozma nr.13.

- De la data de 1.11.2001, societatea este cu capital integral privat, prin cumpărarea pachetului de acțiuni deținut de A.P.A.P.S. în procent de 80,87% (352.611 acțiuni), de către Asociația P. A. S. – Construcții Hidrotehnice Iași.

În cursul anului 2018, Asociația PAS a depus cerere de dizolvare, ca urmare a atingerii scopului asociației, astfel ca la data de 21.09.2018, s-a initializat transferul acțiunilor din contul Asociației PAS în contul membrilor.

Prin adresa 2265/23.01.2019, Depozitarul Central confirma noua structura a registrului consolidat al actionarilor SC Constructii Hidrotehnice SA la data de referinta 21.01.2019:

Structură acționariatului S. C. „CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE” S.A.- IAȘI, la 31.12.2020, este următoarea:

Denumire detinator	Numar detineri	Procent%
Lupu Mihai	221.335	42,4482
Careja Ioan	100.045	19,1869
Persoane fizice	173.795	33,3308
Persoane juridice	26.249	5,0341
TOTAL	521.424	100

Simbol: CHIA;

Numar detinatori: 1234
Capital social:1.303.560 RON;
Valoare nominala: 2.5 RON

S.C.Constructii Hidrotehnice S.A. denumita si **Societate –mama** face parte dintr-un grup de societati de care este legata astfel:

-S.C. Constructii Hidrotehnice MOL S.R.L.. Republica Moldova, unitate cu personalitate juridica, inregistrata cod de inregistrare 438580161014600004471,avand sediul social in Republica Moldova, Mun. Chisinau, str.Alecu Russo nr.1. si un capital social de 10.000 lei MD (2.706 lei) depus de **S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.**
Conducerea administrativa desemnata de actionar este asigurata prin administrator Spataru Bogdan;

-S.C. International Petroleum Services S.R.L., CUI RO27359341, cu sediul social in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16, birou nr.1, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale, distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....16
Cirligeanu Corneliu.....4

Conducerea administrativa a fost asigurata de de d-l Lupu Mihai din luna noiembrie 2018 pana la 28.10.2020,

S.C. Alboram S.R.L., CUI RO14670167, cu sediul social in jud. Constanta, loc. Lumina, str. Tulcea nr.107A, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale distribuite astfel:
S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....20

Conducerea administrativa este asigurata de un Consiliu de Administratie format din 3 (trei) membri, iar conducerea executiva este delagata unui Director General, ale carui hotarari si propuneri sunt avizate de Consiliul de Administratie.

Toate societatile sus mentionate sunt incluse in consolidare, perioada fiscala fiind pentru toate, anul calendaristic : ianuarie-decembrie si sunt intocmite in lei.

Prezentam mai jos macheta soldurilor si a rulajelor inregistrate de **S.C.Constructii Hidrotehnice S.A.** in raport cu celelalte societati din grup:

Nr. crt	Denumire societate	Sold cont 411	Sold cont 4428.26	Sold cont 409	Sold cont 401	Sold cont 451	Sold cont 462	Total creante
1	SC International Petroleum Services SRL	25.080	0	0	0	3.574.369	0	3.599.449
2	SC Alboram SRL	1.083.439	57.472	35.273	430.718	172.884	2.088	1.781.874
3	SC Constructii Hidrotehnice Moldova	0	0	0	0	277	0	277
4	SC CH2 SRL	1.354	0	0	29.873	0	0	31.227
	TOTAL	1.109.873	57.472	35.273	460.591	3.747.530	2.088	5.412.827

Valorile individuale sau cumulate ale tranzactiilor efectuate in cursul exercitiului financiar 2020, nu depasesc 5% din activele nete ale societatii mama.

Obiectul activității Societății

- Asistență tehnică și executarea de lucrări în domeniul construcțiilor hidrotehnice.

- Producerea de materiale specifice activității de construcții, prestări de servicii – transporturi și mecanizare.
- Import-export și comercializare în cadrul obiectului de activitate.
- Activitate comercială.

Alte informatii

α) Exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial în monedă străină este în lei, prin reevaluare lunara la cursul comunicat de BNR;

β) Informații referitoare la impozitul pe profit:

Din formularul anexă la bilanș, rezultă că profitul realizat pe anul 2020, s-a repartizat astfel:
- lei -

	INDICATORUL	REALIZAT
a)	Venituri din exploatare	11.229.293
b)	Cheltuieli din exploatare	10.637.992
c)	Rezultatul din exploatare – profit - pierdere	591.301
d)	Venituri financiare	47.494
e)	Cheltuieli financiare	412.972
f)	Rezultatul financiar - profit - pierdere	365.477
g)	Venituri totale	11.276.787
h)	Cheltuieli totale	11.050.964
i)	Rezultatul brut	225.823
	Se scade – Fond rezervă	0
	Se scade – 20% din investiții	0
	Se adaugă – Cheltuieli protocol nedeductibile	0
	Se adaugă – Cheltuieli nedeductibile	450.654
	Se adaugă – Cheltuieli de sponsorizare potrivit legii	0
j)	Profit impozabil	676.477
k)	Impozit pe profit calculat	108.237
	Se scad cheltuielile cu sponsorizarea	0
l)	Impozit pe profit datorat	108.237
m)	Impozit pe profit recalculat	
n)	Profit net de repartizat pentru:	117.586
	- fond de rezervă	
	- profit de repartizat	117.586

e) Cifra de afaceri:

- prezentarea acestora pe sectoare economice și tipuri de piețe de desfacere;

1.- În perioada 1.01. – 31.12.2020, programul producției valorice a fost îndeplinit astfel:

Nr. rt.	Activitatea	Realizat - lei -
1.	Construcții montaj	2.907.538
2.	Alte activitati	259.149
3.	Venituri din chirii	128.795
4.	Venituri din produse finite si semifabricate	3.325.176
5.	Venituri din vânzări materiale	17.225
	TOTAL GENERAL C.AF.	6.637.883

*f) Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional:
nu este cazul*

g) **Onorariile plătite persoanelor care verifică situațiile financiare anuale:**
indemnizației negociată conform contract

Director general,
ec. Ioan Careja



Director economic,
ec Costel MOGA

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Costel MOGA', located below the text of the Director Economic.