

SANTIERUL NAVAL MANGALIA S.A.

**Situatii financiare pentru exercitiul
financiar incheiat la 31 decembrie 2020
intocmite in conformitate cu
Ordinul 1802/2014 al Ministrului Finantelor Publice**

Nota 1. Active Imobilizate

Variatia valorii brute, a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020, pe fiecare categorie de active imobilizate, se prezinta dupa cum urmeaza:

1.1 Imobilizari necorporale

Lei	01 ian. 2019	Intrari	Iesiri	31 dec. 2020
Cheltuieli de constituire	0			0
Alte imobilizari necorporale (programe si licente IT)	9315	117		9.432
Total	9.315	117		9.432

Amortizare si provizioane pentru depreciere

Lei	01 ian. 2019	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta iesirilor	31 dec. 2020
Amortizare cheltuieli constituire	0			0
Alte imobilizari necorporale	9.315	117		9.432
Total	9.315	117		9.432
Valoare neta contabila	0			0

1.2 Imobilizari corporale

Lei	01 ian. 2019	Intrari	Iesiri	31 dec. 2020
Terenuri	12.188.993	0	506.031	11.682.962
Constructii	13.572.029	2.312.858	2.371.772	13.513.115
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	2.966.771	2.029.269	198.277	4.797.763
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	7.443	21.360	597	28.206
Investitii in curs de executie	175.482	2.087.840	2.141.984	121.338

Imobilizari financiare	0	0	0	0
Total	28.910.718	6.451.327	5.218.661	30.143.384

Amortizare si provizioane pentru depreciere

Lei	01 ian. 2019	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta iesirilor	31 dec. 2020
Constructii	2.953.926	485.180	233.778	3.205.328
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	1.446.710	377.005	118.707	1.705.008
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	7.021	1.120	597	7.544
Total	4.407.657	863.305	353.082	4.917.880
Valoare neta contabila	24.503.061			25.225.504

NOTA: In cursul anului 2020 a fost aprobata Lista obiectivelor de investitii cu finantare integrala sau partiala de la bugetul statului.

Finantarea a fost asigurata prin MEEMA prin majorarea capitalului social cu suma de 8.120.000 lei si prin alocatii de la bugetul statului in valoare de 1,768,830 lei, capitalizarea acestor sume fiind in curs de realizare in anul 2021. De asemenea, programul de investitii aprobat a fost realizat partial in anul 2020, finalizarea acestuia urmand a se efectua in anul curent.

Softul informatic utilizat pentru evidenta si calculul amortizarii imobilizarilor corporale si necorporale este greu de utilizat si neadecvat nevoilor de informare ale executivului, identificandu-se neconcordanțe in calculul amortizarii inregistrate in evidenta contabila. Pentru clarificarea duratei de amortizare si a amortizarii cumulate aferente fiecarui activ corporal si necorporal a fost constituita prin decizia interna nr.25/05.05.2021 o comisie de analiza in vederea identificarii erorilor si de reconsiderare a duratei de amortizare a mijloacelor fixe din patrimoniul Societatii.

Nota 2. Provizioane si ajustari:

Denumirea provizionului	- lei -			Sold la sfirsitul exercitiului financiar
	Sold la inceputul exercitiului financiar	constituiri	anulari	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizion pentru concedii de	0	44.852	0	44.852

odihna neefectuate				
Ajustari pentru deprecierea stocurilor fara miscare	131.461	0	0	131.461
Provizioane clienti incerti	140.515	0	0	140.515
Provizioane depreciere creante	7.828	0	7.828	0
Total	279.804	44.852	7.828	316.828

Nota 3. Repartizarea profitului

- lei -		
Destinatia	Realizat in 2019	Realizat in 2020
Profit net de repartizat :	437.313	15.210.720
*rezerva legala	21.866	785.145
*acoperirea pierderii contabile	415.447	14.425.575
*dividende		
*alte rezerve		
*alte repartizari		
Profit nerepartizat	0	0

In anul 2020, societatea a inregistrat un profit contabil in valoare de **15.210.720** lei, care va fi repartizat in rezerva legala in conformitate cu art.183 din Lg.31/1990 in suma de 785.145 lei, restul de 14.425.575 lei va acoperi partial pierderea contabila din exercitiile anterioare in temeiul pct.422 si 423 din OMFP 1802/2014.

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

Lei	2019	2020
1. Venituri din exploatare (fara fonduri bugetare)	1.915.164	7.887.320
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	3.109.207	8.199.724
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.211.638	1.394.351
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.232.458	3.203.600
5. Cheltuielile indirecte	665.111	3.601.773

6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.194.043	-312.404
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuielile -altele	0	195.212
9. Alte venituri din exploatare (inclusiv subventii)	1.630.910	16.144.162
Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	436.868	15.636.546

Veniturile din exploatare inregistrate in anul 2020 au crescut fata de anul 2019 in principal deoarece au fost incheiate noi contracte cu clienti interni si s-a realizat vanzarea imobilului "Hala prelucrari mecanice", cladire si teren aferent.

Nota 5. Situatia creantelor si datoriilor

5.1 Creante - termen de lichiditate sub un an

Lei	31 dec. 2019	31 dec. 2020
Clienti si furnizori debitori	555.887	428.033
Decontari din operatii de participatie	0	0
Creante in legatura cu bugetul (TVA neexigibil)	2.009	442.007
Alte creante debitori diversi	400	400
Total creante	558.296	870.440
Total	558.296	870.440

5.2.1 Datorii - termen de exigibilitate sub un an

Lei	31 dec. 2019	31 dec. 2020
Furnizori	373.381	208.465
Clienti creditor		
Total datorii comerciale	373.381	208.465
Alte datorii, din care:		
Datorii cu personalul	49.560	55.956
Creditori diversi si ven.in avans	1.822.782	1.139.920

Investitii realizate cu fonduri		
Bugetare		1.768.830
Datorii in legatura cu bugetul consolidat al statului din care:	17.896.250	654.115
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	3.270.825	43.146
Datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si bg. local	1.308.721	459.242
Fonduri speciale	0	0
Alte datorii cu bugetul statului (accesorii)	13.316.704	151.869
Total datorii	20.141.973	3.827.428

5.2.2 Datorii - termen de exigibilitate peste un an

Lei	31 dec. 2019	31 dec. 2020
Furnizori		
Creditori	13.745	0
Total	13.745	0

Nota 6. Principii, politici si metode contabile

A. Principii contabile

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiu permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior. In situatiile financiare prezentate la data de 31.12.2020 s-a inclus numai profitul

realizat la data bilantului si s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de OMFP 1802/2014.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative

(a) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei (RON).

(b) Bazele contabilitatii (standarde contabile aplicate)

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene, aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, intrat in vigoare de la 29 decembrie 2014 si au respectat prevederile Legii Contabilitatii nr. 82 / 1991.

Situatiile financiare cuprind:

- Bilant prescurtat
- Cont de profit si pierdere
- Note explicative la situatiile financiare anuale
- Situatia activelor imobilizate

(c) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. La sfarsitul exercitiului, creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(d) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii trebuie sa emita estimari si ipoteze care influenteaza activele si datoriile evidentiata la data bilantului contabil, precum si veniturile si cheltuielile perioadei respective. Rezultatele reale pot fi diferite fata de aceste estimari.

Estimarile sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru: garantii, clienti incerti, deprecierea stocurilor si amortizarea / deprecierea activelor.

Efectul schimbarii estimarilor contabile este calculat anticipat si este inclus in determinarea rezultatului net aferent:

- perioadei in care s-a realizat schimbarea, daca ea este singura perioada afectata;
- perioadei in care s-a realizat schimbarea si perioadelor ulterioare, daca schimbarea le afecteaza pe toate.

(e) Imobilizari corporale

Active proprii

Imobilizarile sunt evidentiata la costul de achizitie (incluzind si costurile aditionale aferente achizitiei), mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare.

Amortizarea se calculeaza liniar pe durata de functionare a imobilizarilor corporale. In cazul imobilizarilor reevaluate, amortizarea calculata se aplica activelor având în vedere valoarea acestora, determinata în urma reevaluarii. Amortizarea fiscala nu difera de amortizarea contabila, diferenta din reevaluarea imobilizarilor corporale inregistrata in contabilitatea societatii fiind recunoscuta fiscal. De asemenea, societatea nu a optat pentru amortizarea accelerata sau degresiva pentru nici o grupa de active imobilizate, din cele fiscala permise.

Cheltuielile suportate dupa intrarea lor in functiune, cu intretinerea si reparatiile sunt incluse in contul de profit si pierdere in perioada in care sunt angajate.

Daca se constata ca aceste cheltuieli au ca rezultat o crestere a beneficiilor economice viitoare preconizate a se obtine din utilizarea acestora peste standardul initial de performanta, atunci cheltuielile sunt capitalizate ca un cost suplimentar al mijloacelor fixe.

(f) Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale sunt inregistrate la costul initial de achizitie la care se adauga si alte cheltuieli cu punerea in functiune.

Se amortizeaza liniar pe durata de viata utila (3 ani).

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila.

Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii si daca este cazul costurile estimate pentru finalizarea bunului.

Costul stocurilor se bazeaza pe metoda identificarii specifice pe loturi si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea la locatia curenta. In cazul productiei in curs, costul include o proportie corepunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Societatea nu detine stocuri fara miscare sau cu miscare lenta, pentru care sa fie necesara constituirea de provizioane.

(h) Creante comerciale si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila (respectiv, valoarea provizioanelor constituite pentru clienti incerti, precum si valoarea sumelor considerate irecuperabile, s-au scazut din totalul conturilor de clienti si alte creante).

(i) Casa si conturi la banci

Disponibilul societatii include numerarul din banci si casierie in lei si valuta.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, trebuie estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Un provizion pentru depreciere este recunoscut in contul de profit si pierdere cand valoarea neta contabila a activului este superioara valorii sale recuperabile.

Provizionul pentru depreciere poate fi reluat daca s-a produs o schimbare in conditiile existente la momentul determinarii valorii recuperabile.

Reluarea unui provizion pentru depreciere poate fi efectuata numai in asa fel incat valoarea neta a activului sa nu depaseasca valoarea sa neta contabila istorica, tinand cont de depreciere si fara a lua in calcul provizionul.

(k) Capital si rezerve

Capitalul si rezervele (capitaluri proprii) reprezinta dreptul actionarilor asupra activelor entitatii, dupa deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercitiului financiar.

(l) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

(m) Creante si datorii

Creantele si datoriile in valuta se inregistreaza in contabilitate atat in lei, la cursul de schimb de la data efectuării operatiunilor, comunicat de Banca Nationala a Romaniei, cat si in valuta. Operatiunile in valuta trebuie inregistrate in momentul recunoasterii initiale in

moneda de raportare (leu), aplicându-se sumei în valuta cursul de schimb dintre moneda de raportare și moneda străină, la data efectuării tranzacției.

Contabilitatea furnizorilor și clienților, a celorlalte datorii și creanțe se tine pe categorii, precum și pe fiecare persoana fizică sau juridică. În acest sens, în contabilitatea analitică, furnizorii și clienții se grupează astfel: interni și externi, iar în cadrul acestora pe termene de plata, respectiv de încasare.

(n) Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci când o societate are o obligație curentă, legală sau implicită ca rezultat al unui eveniment trecut, când este probabil ca o ieșire de resurse, purtătoare de beneficii economice, să rezulte din lichidarea obligației respective, și când valoarea la care se va realiza această lichidare poate fi evaluată în mod credibil.

Provizioanele sunt revizuite la sfârșit de an și ajustate pentru a reflecta estimarea curentă cea mai adecvată.

Provizioanele pentru garanții acordate sunt recunoscute atunci când vânzarea care le implică se realizează.

(o) Rezerve

Rezervele legale sunt create conform cerințelor legale. Anual se poate distribui la rezerve cel puțin 5% din profitul brut realizat de către societate până când acestea vor reprezenta cel puțin 20% din capitalul social.

(p) Venituri

Sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății și valoarea beneficiilor poate fi calculată în mod credibil.

Recunoașterea veniturilor are loc atunci când livrarea a avut loc și transferul riscurilor și beneficiilor a fost realizat, respectiv prin referire la stadiul realizării serviciului, atunci când venitul aferent prestării serviciului poate fi măsurat în mod credibil.

(r) Cheltuieli financiare nete

Cheltuielile financiare nete includ dobânda de plată, cât și dobânda de primit pentru depozitele de disponibil. Principiul separării exercițiilor financiare este respectat pentru recunoașterea acestor tipuri de cheltuieli și venituri. În afara de dobânda, cheltuielile financiare nete includ cheltuielile / veniturile din diferențe de curs valutar.

(s) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde impozitul curent pe profit. Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual estimat, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului, ajustat cu corecțiile anilor anteriori.

Rata efectivă a impozitului pe profit utilizată pentru calculul impozitului la 31 decembrie 2020 este de 16% aplicabilă veniturilor realizate pe teritoriul României.

(t) Datorii si active contingente

Nu sunt recunoscute in situatiile financiare, dar sunt prezentate atunci cand este probabila o iesire de resurse, respectiv o intrare de beneficii economice viitoare.

Nota 7. Participatii si surse de finantare

In cursul anului 2020, au intervenit urmatoarele modificari in structura capitalurilor proprii:

Lei	31 dec. 2019	31 dec. 2020
Capital social	7.776.010	15.896.010
Rezerve legale	156.935	942.080
Alte rezerve	467.989	467.989
Rezerve din reevaluare	22.056.341	19.392.401
Rezultatul reportat	(22.461.474)	(19.520.041)
Rezultatul exercitiului	437.313	15.210.720
Repartizarea profitului	24.866	785.145
Total	8.411.248	31.604.014

In anul 2020, societatea a inregistrat un profit contabil scriptic in valoare de **15.210.720 lei**, provenit in principal din inregistrarea pe venituri a obligatiilor bugetare partiale si accesoriilor anulate de catre ANAF Mangalia in conformitate cu prevederile Ordonantei nr.6/2019.

Capitalul social subscris si varsat al Societatii a fost majorat in cursul a anului 2020 cu suma de 8,120,000 lei, de catre actionarul unic MEEMA, valoarea totala a acestuia la 31.12.2020 este in suma de 15.896.010 lei.

Prin Convocatorul nr.117/13.01.2021 societatea a convocat o sedinta AGEA pentru aprobarea maririi capitalului social subscris si varsat cu suma de 1.768.830 lei, reprezentand achizitii mijloace fixe pe investitii cu fonduri de la buget.

Santierul Naval Mangalia SA nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2020.

Nota 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Numar mediu salariati	2019	2020
Numar mediu de salariati	34	33
Cheltuieli cu salariile personalului	1.054.340	1.152.932
Cheltuieli salarii administrator	108.234	108.012
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	34.503	34.808
Cheltuieli cu indemnizatiile membrii CA si ad-tor special	157.612	108.581
TOTAL cheltuieli cu personalul	1.354.689	1.404.333

La 31 decembrie 2019 conducerea executiva a Societatii este asigurata de:

NUME SI PRENUME	FUNCTIA
JIANU DORU	Director general
MILEA RADU	Director tehnic
TUDOR MIHAELA	Director economic

Conducerea administrativa a societatii este asigurata de Consiliul de Administratie al societatii format din 3 membri si un Reprezentant al Ministerului Economiei in Adunarea Generala a Actionarilor.

Nota 9. Indicatori economico – financiari

	2019	2020
I. Indicatori de lichiditate		
Lichiditate curenta (act.circulante /dat.curente)	0.20	2.75
Lichiditate imediata (active curente-stocuri/dat.curente)	0.20	2.70
II. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea veniturilor (profit brut/tot. venituri*100)	13.68	65.07
Rentabilitatea economica(profit net/active totale*100)	1.53	43.78
Rentabilitatea financiara(profit net /Capital propriu*100)	5.20	48.13
III. Indicatori de activitate		

Viteza de rotatie a stocurilor (stocuri /CA*360)	36	29.85
Viteza de rotatie a activelor (CA /Tot.active)	0.07	0.07
Viteza de rotatie a activelor imobilizate (CA/active imobilizate)	0.08	0.1
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (clienti/CA*360)	76.61	41.97

Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv *indicatorul lichiditatii imediate* (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Indicatorul lichiditatii curente ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valorile obtinute in anul 2020 ($\geq 1,5$) reflecta o capacitate mai mult decat suficienta de acoperire a datoriilor curente din activele curente, in principal din creante si lichiditati.

Indicatori de profitabilitate

Ofera informatii despre eficienta cu care societatea isi utilizeaza resursele pentru a genera profit.

Rentabilitatea veniturilor poate fi considerata o marja a profitului brut dar aplicata la intregul venit realizat. Nu este influentata de rata de impozitare si din acest motiv este utila in analiza multiperioada. Este in crestere continua si depaseste cel putin 5%. In anul 2020 se poate vorbi de o rentabilitate a veniturilor societatii, cu toate ca societatea a inregistrat in anul curent un profit contabil scriptic provenit din anularea obligatiilor fiscale si accesorii conform OG nr.6/2019, in suma de 15.210.720.

Indicatori de activitate

Q1

Indicatorii inclusi in aceasta categorie releva eficienta cu care o societate isi utilizeaza activele, acesti indicatori inregistrand valori mai bune in anul 2020 comparativ cu anul 2019.

Nota 10. Alte informatii

Prezentarea societatii

SANTIERUL NAVAL MANGALIA S.A., cu sediul in Str. Intrarea Portului, nr.1, Mangalia, avand cod unic de inregistrare fiscala 14325290 si numarul de inregistrare la Registrul Comertului J13/2056/2001, este o companie cu capital integral de stat -100 % Ministerul Economiei, a fost infiintata in anul 2001 in temeiul H.G. 952 / 27.09.2001 si isi desfasoara activitatea in conformitate cu Legea 31/1990 privind societatile comerciale,

republicata si legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv.

Obiectul principal de activitate il reprezinta repararea si intretinerea navelor si barcilor, cod CAEN 3315.

Filiale, intreprinderi asociate, participari strategice

Societatea nu are inregistrate filiale, sucursale sau subunitati.

In cursul anului 2020 societatea nu a inregistrat tranzactii cu societati afiliate.

Nota 11. Casa si conturi la banci

Lei	31 dec. 2019	31 dec. 2020
Conturi curente si depozite	3.459.441	9.582.070
Casa	4.047	4.066
Total	3.463.488	9.586.136

La sfarsitul anului 2020 disponibilitatile bancare au crescut comparativ cu anul 2019 in principal datorita inregistrarii fondurilor alocate de la buget pentru plata investitiilor incepute in anul 2020 si care se vor finaliza in anul 2021 .

Nota 12. Impozitul pe profit

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit pe profit (D101) :

Lei	31 dec. 2019	31 dec. 2020
1 Rezultatul exercitiului	437.313	15.210.720
2 Elemente similare veniturilor	0	2.454.356
3 Venituri neimpozabile	891.014	14.009.995
Deduceri	0	1.656.395
4 Profit dupa deduceri (rd.1+rd.2-rd.3)	-453.701	1.998.686
5 Cheltuieli nedeductibile	655.949	1.511.441
6 Profit impozabil/pierdere fiscala inainte de reportarea pierderii (rd.4+rd.5)	202.248	3.510.127
7 Pierdere fiscala din anii precedenti	1.051.078	848.663

8	Constituire rezerva legala	0	0
9	Profit impozabil / Pierdere fiscala de reportat pentru perioada urmatoare (rd.6 - rd.7)	-848.663	2.661.464
10	Total impozit profit	0	425.834
11	Impozit pe profit datorat	0	425.834

In anul 2020, cota de impozit pe profit a fost de 16 %.

Nota 13. Evenimente ulterioare

După încheierea exercițiului financiar, pînă la întocmirea și depunerea situațiilor financiare, nu au intervenit evenimente importante care să afecteze imaginea situațiilor financiare.

Bilanțul contabil s-a întocmit pe baza balanței de verificare, a conturilor sintetice și respecta normele metodologice cu privire la întocmirea acestuia și a anexelor sale.

Având în vedere evenimentul reprezentat de « Pandemia COVID 19 », măsurile pe care conducerea societății le-a întreprins sunt următoarele:

- constituirea Grupului de Continuitate care să asigure personalul obligatoriu pentru îndeplinirea funcțiilor esențiale ale societății;
- elaborarea Planului de Continuitate la nivel central și al locurilor de muncă;
- instituirea regimului de lucru la domiciliu (telemunca), în funcție de specificul activităților;
- interdicția accesului în societate a altor persoane, cu excepția personalului propriu și al societăților subcontractoare;
- achiziția periodică a dezinfectanților și măștilor de unică folosință pentru personalul propriu.

DIRECTOR GENERAL,

Doru HANU

ÎNTOCMIT,

Mihaela TUDOR

SANTIERUL NAVAL MANGALIA SA

CIF RO 14325290

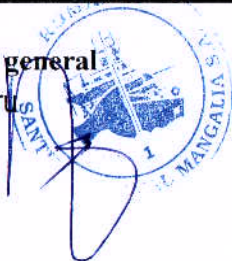
NR ORC J13/2056/2001

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2020**

Denumirea elementului	Nr. crt	An 2019	An 2020
A		1	2
Fluxuri de numerar aferente activitatii operationale			
Incasari de la clienti	1	2.645.234	3.048.312
Alte incasari	2	172.907	850.231
Plata furnizori	3	1.564.333	1.961.774
Plata salarii	4	1.320.186	1.303.675
Plata contributi sociale	5	27.882	3.908.709
Impozite si taxe	8	10.150	2.230
Alte plati	9	305.637	0
Flux de numerar net aferent activitatii operationale		-410.047	-3.277.845
Fluxuri de numerar aferente activitatii de investitii			
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	10		3.329.716
Incasari din vanzarea de obligatiuni	11		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	12		4.309.343
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	13		117
Plati pentru achizitionareade actiuni	14		
Achizitii titluri de participare	15		
Flux de numerar net aferent activitatii de investitii		0	-979.744
Fluxuri de numerar aferente activitatii de finantare			
Incasare capital social	16	2.500.000	8.120.000
Incasare creditari societate	17		1.768.830
Incasare credite bancare	18		
Incasare subventii	19	461.523	491.407
Incasare dobanzi bancare	20	0	0
Plata rambursare credit	21		
Plata dividende	22		
Plata leasing	23		
Plata comisioane	24		
Flux de numerar net aferent activitatii de finantare		2.961.523	10.380.237
Flux de numerar la inceputul exercitiului financiar		912.012	3.463.488
Flux de numerar la sfarsitul exercitiului financiar		3.463.488	9.586.136

Director general

Jianu Doru



Director ec.

Tudor Mihaela

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2020

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	7.776.010	8.120.000	2.500.000	0	0	15.896.010
Patrimoniu regiei	0	0	0	0	0	0
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	22.056.341	0	0	2.663.940	0	19.392.401
Rezerve legale	156.935	785.145	0	0	0	942.080
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat din surplusul din rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve	467.989	0	0	0	0	467.989
Actiuni proprii	0	0	0	0	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	20.730.387	0	0	277.494	0	20.452.893
Rezultatul reportat din diferente din reevaluare	0	2.663.940	0	0	0	2.663.940
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	1.731.088	0	0	0	0	1.731.088
Rezultatul reportat provenit din trecerea la Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV a CEE	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	437.313	14.773.407	0	0	0	15.210.720
Repartizarea profitului	0	785.145	0	0	0	785.145
Total capitaluri proprii	8.433.113	22.893.407	2.500.000	2.386.446	0	31.604.014

Director General
Jianu Dorin

Director ec.

Tudor Mihaela