

Societatea **ALIMENTARA S.A.** SLATINA

230022, Slatina, Olt, str. Arinului nr.1 Nr. Registrul Comertului: J28/62/1991
E-mail: alimentara.slatina@yahoo.com Cod Unic de inregistrare: 1513357
Website: www.alimentara-slatina.ro Atribut fiscal RO
Tel: 0249-422.092 Capital social: 998.988 LEI
Fax: 0249-422.451 EUID : ROONRCJ28/62/1991
Cod LEI: 254900DCU8X5FUK9K31

Anexa Nr. 15

RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 Pentru exercitiul financiar 2021

Data Raportului: **15.04.2022**

Denumirea societatii comerciale: **Societatea ALIMENTARA S.A. SLATINA**

Sediul social: **str. Arinului, nr.1, jud.Olt**

Telefon/Fax : **0249/422451, 0249/422092**

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 1513357**

Numar de ordine in Registrul Comertului : **J28/62/1991**

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **A.T.S. administrat de Bursa de Valori București – Piața AeRO, piata XRS1, simbol de piata ALRV.**

Capitalul social subscris și vărsat: **998.988 lei.**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea ALIMENTARA SA:
Actiunile emise de societate sunt nominative, emise in forma dematerializata, prin inscriere in cont.

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII

1.1. a) Obiectul principal de activitate - comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun, cod CAEN 4711, iar activitatea preponderenta efectiv desfasurata este inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, cod 6820.

In anul 2021 cele mai mari venituri ale societatii au fost obtinute din inchirierea spatiilor comerciale.

b) Societatea s-a înființat în anul 1991, înregistrată la Registrul comerțului sub nr. J28/62/1991.

c) Nu se constata o fuziune sau reorganizare a societatii in timpul exercitiului financiar.

d) In anul 2021, societatea nu a achizitionat titluri imobilizate, dar a primit cu titlu gratuit de la Banca Transilvania un numar de 203.836 actiuni.

Societatea a inregistrat vanzari de titluri imobilizate. Au fost vandute un numar de 61.086 actiuni Evergent Investments (EVER) in valoare de 113.009,10 lei.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activității societății

Societatea a desfasurat in anul 2021 o activitate eficienta, inregistrand urmatorii indicatori:

- venituri din exploatare:	1.307.069 lei
- cheltuieli din exploatare:	610.141 lei
- profit din exploatare:	696.928 lei
- venituri financiare:	348.288 lei
- cheltuieli financiare:	40.803 lei
- profit financiar:	307.485 lei
- profit brut:	1.004.413 lei
- profit net:	988.679 lei

La finele anului 2021, societatea si-a achitat integral si la scadenta toate obligatiile fata de salariati, precum si obligatiile fata de bugetul de stat si furnizori si nu a inregistrat plati restante care sa genereze penalitati.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

a) Profit brut	1.004.413 lei
b) Cifra de afaceri	1.296.536 lei
c) Export	- Nu este cazul
d) Costuri	-

Societatea nu a realizat venituri din productie, astfel ca nu au existat elemente de calcul a costurilor.

e) % din piata detinut

In ceea ce priveste ponderea din piata detinuta, mentionam ca nu exista elemente care sa conduca la un calcul al detinerilor din piata.

f) Disponibilități bănești

Disponibilitățile bănești ale societatii la data de 31.12.2021, au fost in suma de 1.414.875 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății

- Avand in vedere ca societatea are ca obiect de activitate preponderenta efectiv desfasurata inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii, nu exista elemente care sa fie prezentate la nivel tehnic.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materiala

- Nu este cazul întrucât societatea nu are activitate de producție.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Societatea si-a restrans activitatea de vanzare de marfuri incepand cu anul 2005, in urma unei analize amanuntite a activitatii de exploatare.

In urma unui studiu de piata s-a trecut la inchirierea spatiilor comerciale, fapt ce a dus la cresterea cifrei de afaceri. Spatiile comerciale in suprafata de 1.917,96 mp, au fost inchiriate la unitati bancare si societati comerciale.

b) Societatea se confrunta intr-un mediu concurential privind pretul chiriilor, existand in piata oferte de spatii comerciale pentru inchiriere.

c) Societatea nu depinde semnificativ de un singur client sau grup de clienti si exista riscul unui impact negativ asupra veniturilor.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății

- a) Personalul angajat la 31.12.2021 este in numar de 2 persoane, din care:
- salariatii cu studii superioare = 1 (contabil sef)
 - salariatii cu studii medii = 1 (secretar)

Societatea este condusa de directorul general pe baza unui contract de mandat. Salariatii nu au organizatie sindicala datorita numarului mic de personal angajat.

b) Raporturile de munca intre manager si salariatii s-au desfasurat in cele mai bune conditii si nu au existat conflicte de munca.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

Nu exista aspecte privind impactul activitatii de baza a societatii asupra mediului inconjurator.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In anul 2021, societatea nu a desfasurat activitati de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea societatii privind managementul riscului

Societatea, in anul 2021, nu s-a confruntat cu **riscul de pret**, intrucat pretul chiriilor nu a fost modificat semnificativ.

Nu s-a confruntat cu **risc de credit**, intrucat nu a acordat credite si nici nu are contractate imprumuturi.

Societatea, nu s-a confruntat cu **risc de lichiditati**, intrucat exista fluxuri de numerar pentru a achita toate obligatiile.

Nu s-a confruntat cu **riscul de cash-flow** intrucat incasarile de numerar de la clienti sunt mai mari decat iesirile de numerar privind platile catre furnizori, iar in ceea ce priveste fluxurile financiare societatea a inregistrat venituri din dividende in valoare de 228.661 lei.

In ceea ce priveste politica comerciala, societatea a avut incheiate 19 contracte de locatiune pentru o suprafata utila de 1.917,96 mp.

Una din preocuparile permanente a activitatii consiliului de administratie a fost analiza evolutiei chiriilor cu ocazia incheierii contractelor de locatiune, urmarindu-se ca pretul chiriei/mp sa fie corelat cu pretul din zona.

Iar in ceea ce priveste politica de resurse umane, societatea si-a mentinut numarul de personal necesar desfasurarii activitatii.

1.1.9. Elementele de perspectivă privind activitatea societății

a) Societatea se confrunta cu fenomenul de scadere a pretului chiriilor, fapt care ar putea conduce la reducerea lichiditatilor, a cifrei de afaceri implicit, a profitului din exploatare, comparativ cu anul anterior.

b) Comparativ cu anul anterior, societatea a inregistrat o crestere a capitalurilor proprii, in suma de 10.623.690 lei.

La finele anului 2021 capitalurile proprii erau in suma de 24.985.970 lei.

c) Evenimentele economice care ar fi putut afecta in mod semnificativ veniturile din activitatea de baza, ar fi fost solicitarea chiriilor de reziliere a contractelor de locatiune sau de reducere semnificativa a chiriilor, fapt care nu s-a intamplat.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII

2.1. Societatea deține spații comerciale amplasate în municipiul Slatina, după cum urmează:

Nr. crt	SPATIUL COMERCIAL	Chirias	Drept de proprietate, Nr. cadastral	Suprafata construita - mp -	Valoare de inventar lei
0	1	2	3	4	5
1.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl. 18, sc. A, parter	Banca Transilvania	138/0/2/1/2	131,00	307.660,30
2.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl.18, sc. A – B parter	SC Provision Retail Prod SRL	138/0/2/1/1/2	27,96	48.444,29
		Madorex SRL	138/0/2/1/1/4	13,79	20.826,46
		Madorex SRL	138/0/2/1/1/3	169,24	293.230,05
3.	Spatiul comercial , str.Ec. Teodoroiu, bl. 18, sc. B, parter,	Madorex SRL	138/0/2/1/3	29,72	51.493,72
4.	Spatiul comercial, B-dul A.I.Cuza, bl. D9, parter	Vilcea MG SRL	642/P1	192,50	410.285,72
5.	Spatiul comercial , B-dul A.I.Cuza, bl. D10, parter	Raiffeisen Bank	260/P1	192,50	494.902,56
6.	Spatiul comercial , B-dul A.I.Cuza, Bl.CAM3, sc.A-B, parter	Catena Hygeia SRL	26/P5/2	124,62	320.484,90
7.	Spatiul comercial , B-dul A.I.Cuza, Bl. CAM 3, sc. A-B, parter	BRD Fil. Slatina	26/P5/1	130,31	335.117,86
8.	Spatiul comercial , B-dul A.I.Cuza, Bl.CAM3, sc. A-B, parter	Baku Vogue Comercial SRL	26/P5/3	298,35	730.894,25
9.	Spatiul comercial, str. Primaverii, Zahana	Vilcea MG SRL	630/5/1	74,30	116.520
		Oltenia Market SRL	630/5/1	86,69	135.941,65
		Krokant Vitex SRL	630/5/1	84,21	135.940
10.	Spatiul comercial, Str. Crisan II, Nr.4	BCR Slatina	669/2/2	144,15	412.222,80
11.	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	Raiffeisen Bank	669/2/1/1	175,92	503.074,81
12.	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	Magazie mijloace fixe	669/2/1/2	46,37	66.126,63
13.	Sediul Administrativ, Str. Arinului nr.1	Sediul Administrativ	51629-C1-U1	322,68	308.354,65
14.	Spatiul comercial , Str. Arinului nr.1	Antosca SRL	51629-C1-U2	25,20	26.343,67
15.	Spatiul comercial , Str. Arinului nr.1	KM&SF SRL	51629-C1-U3	191,52	171.578,44
	TOTAL			2.461,03	4.889.442,76

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii:

Nr. crt	SPATIUL COMERCIAL	Chirias	Gradul de uzura %
0	1	2	3
1.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl. 18, sc. A, parter	Banca Transilvania	48
2.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl.18, sc A–B, parter	Provision Retail Prod SRL	50
		Madorex SRL	32
		Madorex SRL	49,2
3.	Spatiul comercial , str.Ec. Teodoroiu, bl. 18, sc. B, parter,	Madorex SRL	42
4.	Spatiul comercial , Bdul A.I. Cuza, bl. D9, parter	Vilcea MG SRL	50

<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
5.	Spatiul comercial , Bdul A.I.Cuza, bl. D10, parter	Raiffeisen Bank	50
6.	Spatiul comercial , Bdul A.I.Cuza, Bl. CAM 3, sc. A-B, parter	Catena Hygeia SRL	41,2
7.	Spatiul comercial , Bdul A.I.Cuza, Bl. CAM 3, sc.A-B, parter	BRD, Fil. Slatina	53,6
8.	Spatiul comercial , Bdul A.I.Cuza, Bl. CAM 3, sc. A-B, parter	Baku Vogue Comercial SRL	50,6
9.	Spatiul comercial, str. Primaverii, Zahana	Vilcea MG SRL	50
		Oltenia Market SRL	50
		Krokant Vitex SRL	50
10.	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	BCR Slatina	32
11.	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	Raiffeisen Bank	33,8
12.	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	Magazie mijloace fixe	53
13.	Sediul Administrativ , Str. Arinului nr.1	Sediul Administrativ	60
14.	Spatiul comercial , Str. Arinului nr.1	Antosca SRL	60
15.	Spatiul comercial , Str. Arinului nr.1	KM&SF SRL	60

Spațiile comerciale au fost modernizate în vederea închirierii lor.

2.3. Societatea detine acte de proprietate asupra tuturor activelor corporale ale societății care sunt înregistrate în cartea funciara.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Acțiunile societății au fost tranzacționate pe piața AeRO - A.T.S. administrat de Bursa de Valori București.

Evidenta acțiunilor și a detinerilor de către acționari se ține de către societatea de registru Depozitarul Central S.A., autorizată de Autoritatea de Supraveghere Financiară.

Structura sintetică la data de 31.12.2021, se prezintă astfel:

Capitalul social subscris și vărsat în suma de 998.988 lei este divizat în 411.106 acțiuni, cu valoarea nominală de 2,43 lei fiecare, din care:

- SIF Oltenia – 851.331,06 lei – 350.342 acțiuni = 85,2194 %
- Persoane fizice – 108.458,19 lei – 44.633 acțiuni = 10,8568 %
- Alte persoane juridice – 39.198,33 lei – 16.131 acțiuni = 3,9238 %

3.2. Profitul net aferent anilor 2019 și 2020 a fost repartizat la surse proprii de finanțare conform hotărârilor AGOA/19.02.2020 și AGOA/18.02.2021.

Profitul net aferent anului 2021 a fost repartizat pentru distribuirea de dividende, conform hotărârii AGOA/14.04.2022.

3.3. Societatea nu a întreprins nicio măsură pentru achiziționarea de acțiuni proprii, conform art.103, 104 din Legea nr. 31/1990 R.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Nu s-au emis obligațiuni sau alte titluri de creanță

4. CONDUCEREA SOCIETATII

4.1.1. Consiliul de Administrație are următoarea componenta:

La 01.01.2021 componenta Consiliului de Administrație reales de AGOA din data de 19.02.2019, pentru o perioada de 2 ani, începând cu data de 01.05.2019, completat la data de 04.11.2019 cu un administrator provizoriu până la AGOA/19.02.2020, când a fost numit administrator, este:

- Cimen Laura-Mihaela – membru
- Popa Carmen – membru

Ca urmare a decesului dlui Tenea Aurel la 31.12.2020, care a îndeplinit funcția de președinte CA, Consiliul de Administrație la data de 11.01.2021 aproba numirea în funcția de administrator provizoriu al Alimentara S.A. a dnei Vladuțoiaia Valentina, până la prima Adunare Generală Ordinară a acționarilor, în temeiul prevederilor art. 137², alin. (1) din Legea nr. 31/1990 R,

Începând cu data 11.01.2021 alege și numește pe dna Vladuțoiaia Valentina în funcția de președinte al Consiliului de Administrație până la încetarea mandatului Consiliului de Administrație (30.04.2021).

a) 1. Vladutoaia Valentina

- Calificare – economist
- Experiență profesională – S.I.F. OLTENIA S.A. Craiova
- Funcția – administrator
- Vechime în funcție – 11,21 luni

2. Cimen Laura-Mihaela

- Calificare – jurist
- Experiență profesională – SC Agrouniversala Service SA Craiova, SC Lemcor SA Craiova, SC Voltalim SA Craiova, S.I.F OLTENIA S.A.Craiova
- Funcția – administrator
- Vechime în funcție – 9,2 ani

3. Popa Carmen

- Calificare – avocat
- Experiență profesională – Cabinet individual de avocat Popa Carmen; VENDOR S.P.R.L – Soc profesionala cu raspundere limitata de practicieni in insolventa; TUMBAR CEGA & POPA – Societate civila profesionala de avocati; Banca Romana de Comert Exterior (BANCOREX)
- Funcția – administrator
- Vechime în funcție – 1,4 ani

b) nu a existat acord, înțelegere sau legătura de familie între administratorii respectivi și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

c) nu au participat administratorii la capitalul societatii;

d) nu au existat persoane afiliate societatii.

AGOA/18.02.2021, revoca Consiliul de Administratie format din: Vladuțoiaia Valentina, Cimen Laura-Mihaela și Popa Carmen, la data de 18.02.2021.

4.1.2. Consiliul de Administrație are următoarea componenta:

AGOA/18.02.2021, alege un nou Consiliu de Administratie pentru un mandat de 2 ani, începând cu data de 18.02.2021, format din:

- Vladuțoiaia Valentina
- Chiriță Mariana-Emilia
- Beze Laviniu-Dumitru

a) 1. Vladutoaia Valentina

- Calificare – economist
- Experiență profesională – S.I.F. OLTENIA S.A. Craiova
- Funcția – administrator
- Vechime în funcție – 11 luni si 21 zile

2. Chirită Mariana-Emilia

- Calificare – economist
- Experiență profesională – S.I.F. OLTENIA S.A. Craiova
- Funcția – administrator
- Vechime în funcție – 10 luni si 18 zile

3. Beze Laviniu-Dumitru

- Calificare – matematician, consultant de investitii autorizat CNVM
- Experiență profesională – S.C. Rolast S.A, S.C. Cominco S.A. Bucuresti, Search Corporation, Raiffeisen Investment Romania, Bearing Point, KPMG, Ernst &Young, British American Tabaco
- Funcția – administrator
- Vechime în funcție – 10 luni si 18 zile

b) nu a existat acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorii respectivi si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator;

c) nu au participat administratorii la capitalul societatii;

d) nu au existat persoane afiliate societatii.

La data de 01.02.2022 a avut loc evaluarea anuala a Consiliului de Administratie sub conducerea presedintelui. In anul 2021, Consiliului de Administratie si-a desfasurat activitatea intr-un numar de 16 sedinte.

4.2. Conducere executivă

a) **1. Niță Carmen Ana** – Director General - conform contractului de mandat nr. 10/04.01.2021, de la data de 06.01.2021 pana la data de 07.07.2021 si a contractului de mandat nr. 327/05.07.2021, de la data de 07.07.2021 pana la data de 31.12.2021.

- Calificare – economist
- Experiență profesională – Alimentara S.A.
- Functia – Director General
- Vechime în funcție – 1 an

b) nu a existat acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva sa fie numita membru al conducerii executive;

c) nu a participat la capitalul societatii

2. Caplea Maria

- Calificare – economist
- Functia – Contabil sef
- Experiență – Alimentara S.A.
- Vechime – 1 an

b) nu a existat acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva sa fie numita membru al conducerii executive;

c) nu a participat la capitalul societatii.

4.3. Nu este cazul.

5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

a)

Elemente de bilanț	2019 (lei)	2020 (lei)	2021 (lei)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
TOTAL ACTIVE	13.400.685	14.436.535	25.092.305
din care:			
Imobilizări corporale, din care:	3.363.141	3.193.156	12.454.346
- cladiri ct. 212 + 215	3.338.857	3.168.978	4.889.442
- terenuri ct. 211	23.621	23.621	7.564.454
Imobilizari financiare	9.876.967	11.005.976	11.169.009
Active circulante nete din care:	159.653	237.059	1.468.606
Stocuri	29	29	29
Creanțe	75.739	38.695	53.702
Investitii pe termen scurt	0	100.032	1.350.000
Disponibilități bănești	83.885	98.303	64.875
TOTAL PASIVE	13.400.685	14.436.535	25.092.305
din care:			
Capital Social	998.988	998.988	998.988
Prime legate de capital (ct.1)	525.000	525.000	525.000
Rezerve din reevaluare (ct.105)	2.913.349	2.766.706	12.051.237
Rezerve (ct.106)	4.008.455	5.570.567	6.633.498
Rezultatul reportat reprezentand profit nerepartizat an 2015 + an 2016 + an 2017 + an 2018 (ct.1171)	2.300.317	2.300.317	2.300.317
Rezultatul reportat reprez. surplus din rezerva din reevaluare (ct.1175)	1.194.963	1.341.607	1.488.250

Datorii, din care:	49.315	52.490	66.774
- banci	-	-	-
- furnizori	10.812	9.804	28.391
- bugete + alte datorii	38.503	42.686	38.383

b) Contul de profit si pierdere la 31.12.2021

	2019	2020	2021
I.Venituri din exploatare	1.225.379	1.269.237	1.307.069
II.Cheltuieli din exploatare	643.132	619.889	610.141
A.Rezultat din exploatare	582.247	649.348	696.928
III.Venituri financiare	828.717	258.574	348.288
IV.Cheltuieli financiare	-2.088	32.433	40.803
B.Rezultat financiar	830.805	226.141	307.485
C.Rezultat curent	1.413.052	875.489	1.004.413
V.Venituri totale	2.054.096	1.527.811	1.655.357
VI.Cheltuieli totale	641.044	652.322	650.944
D.Rezultat total brut	1.413.052	875.489	1.004.413
E.Impozit pe profit/venit	27.755	16.394	15.734
F.Rezultat net	1.385.297	859.095	988.679

Profitul net aferent anilor 2019 si 2020 a fost repartizat la surse proprii de finantare conform hotararilor AGOA/19.02.2020 si AGOA/18.02.2021.

Profitul net aferent anului 2021 a fost repartizat pentru distribuirea de dividende, conform hotararii AGOA/14.04.2022.

c) Situatia fluxurilor de trezorerie la 31 Decembrie 2021 (metoda directă)

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent 2020	Curent 2021
1	2	3
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti, alte incasari	1.517.098	1.589.181
Incasari din vanzari titluri imobilizate	-	113.009
Plati furnizori si angajati, alte plati	(657.602)	(697.852)
Impozit pe profit platit	(18.992)	(16.427)
Numerar net din activitati de exploatare	840.504	987.911
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru investitii pe termen scurt	-	-
Plati pentru achizitionarea de actiuni	(984.626)	-
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-	-
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	-	-

Dobanzi incasate		
Dividende incasate	258.540	228.661
Numerar net din activitati de investitie	(726.086)	228.661
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
<i>Numerar net din activitati de finantare</i>		
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(114.418)	1.216.572
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	83.885	198.303
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	198.303	1.414.875

Declaratia privind Governanta Corporativa

31.12.2021

Principiile de Governanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
<p>A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.</p>	X		
<p>A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.</p>	X		
<p>A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.</p>	X		

A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti.	X		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X		
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		Societatea nu are un departament de audit intern.
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		X	Notele la situatiile financiare anuale contin informatii privind remunerarea administratorului si directorului general.
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.	X		
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii		X	Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. In

referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.			cadrul Adunarilor Generale Ordinare care au avut pe ordinea de zi aprobarea repartizarii profitului net, a fost aprobata de catre actionari modalitatea de repartizare.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numite ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Societatea nu a adoptat o politica privind prognozele care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acestora, daca sa fie facute publice sau nu. Prognozele cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte.		X	Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitorii. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.

Presedinte Consiliul de Administratie
ec. Vlăduțoiaia Valentina

Director General
ec. Niță Carmen-Ana

Situațiile financiare anuale și notele anexate mai jos aparțin Societății ALIMENTARA SA SLATINA.

Situațiile financiare anuale întocmite sunt aferente anului 2021, încheiat la 31.12.2021. Situațiile financiare anuale ale Societății ALIMENTARA SA SLATINA sunt întocmite, în moneda națională a României, leu, iar sumele sunt exprimate în lei.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind Situațiile financiare anuale.

NOTA 1

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. Principii contabile

Principalele principii contabile utilizate sunt următoarele:

Principiul continuității activității - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor - aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independenței exercitiului - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității exercitiului - bilanțul de deschidere al exercitiului curent corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensării - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni. Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative.

Principiul pragului de semnificație.

Valoarea elementelor de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinată dacă:

(a) acestea reprezintă o sumă nesemnificativă, în înțelesul pct. 9, sau

(b) o astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

B. Politici contabile semnificative

(a) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale achizitionate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulata.

Amortizarea este recunoscuta în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Durata de amortizare medie a imobilizărilor necorporale este de 3 ani.

(b) Imobilizari corporale

Active proprii

Activele proprii sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare.

Cheltuielile ulterioare de intretinere și reparatii

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează.

(c) Instrumentele financiare

Instrumentele financiare sunt reprezentate de titluri de valoare deținute pentru tranzacționare, cotate pe piața de capital.

(d) Leasing

Leasing-ul este considerat financiar atunci când riscurile și beneficiile aferente dreptului de proprietate trec asupra utilizatorului.

(e) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă, după ajustările de valoare privind stocurile depreciate. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat în condițiile desfășurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării. Ajustările de valoare privind stocurile depreciate sunt recunoscute în contul de profit și pierdere drept cheltuială în perioada în care are loc diminuarea. Costul stocurilor se bazează pe principiul Primul intrat primul iese (First In First Out), cu excepția stocurilor de marfă unde aplicăm costul mediu ponderat.

(f) Creante comerciale și alte creante

Conturile de creante comerciale și alte creante sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă.

(g) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa.

(h) Pierderi de valoare

Valoarea contabila a activelor societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare.

Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza.

(i) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada la care sunt aprobate de catre AGA.

(j) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(k) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute cand livrarea a avut loc si transferul de riscuri si beneficii a fost realizat.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv.

Veniturile din dividende sunt recunoscute cand s-a stabilit dreptul actionarilor de a incasa dividende.

(l) Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Cheltuielile in avans cuprind sumele platite pentru asigurarile de active si autovehicule, precum si alte sume platite dar care se refera la exercitiile financiare viitoare (abonamente, etc).

(m) Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de primit pentru depozitele la banci si pentru conturile curente, diferentele de curs valutar, dividendele incasate, diferentele favorabile din evaluarea participatiilor, precum si rezultatul speculatiilor bursiere. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

(n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde impozitul pe profit curent.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(o) Active si datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

Activele contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

(p) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

Estimarile sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru deprecierea activelor, a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli, a evaluarii imobiliarilor financiare.

(r) Informatii comparative

Informatiile sunt prezentate in dinamica, comparativ cu cele realizate in anul anterior.

(s) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai.

Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

NOTA 2

ACTIVE IMOBILIZATE

Imobilizări necorporale

	Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare	Imobilizari necorporale in curs	TOTAL
Cost			
Sold la 1 ianuarie 2021	1.400		1.400
Cresteri	-		-
Reduceri	-		-
Sold la 31 decembrie 2021	1.400		1.400
	-		-
Amortizare cumulate			
Sold la 1 ianuarie 2021	1.400		1.400
Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	-		-
Reduceri sau reluari	-		-
Sold la 31 DECEMBRIE 2021	1.400		1.400
	-		-
Valoarea contabila neta la 1 ian 2021			
	-		-
Valoarea contabila neta la 31 decembrie 2021			
	-		-

Imobilizări corporale

	Terenuri si constructii	Inst.tehn. mij. de transp si Plantatii	Mobilier, Ap birotica si Alte act corp.	Avansuri si im.corp. in curs	TOTAL
Cost/evaluare					
Sold la 1 ianuarie 2021	3.362.478	20.943	97.070	-	-
Cresteri	9.431.174	-	-	-	-

	Terenuri si constructii	Inst.tehn. mij. de transp si Plantatii	Mobilier, Ap birotica si Alte act corp.	Avansuri si im.corp. in curs	TOTAL
Depreceri Utilaje	-	-	-	-	-
Reduceri	339.756	20.943	23.852	-	-
Sold la 31 DECEMBRIE 2021	12.453.896	-	73.218	397	12.527.511
Amortizare cumulata					
Sold la 1 ianuarie 2021	169.878	20.943	96.910	-	287.731
Am.inr.in cursul exercitiului	169.878		106	-	169.984
Reduceri sau reluari	339.756	20.943	23.852	-	384.551
Sold la 31 DECEMBRIE 2021	-	-	73.164	-	73.164
Valoarea contabila neta la 1 ianuarie 2021	3.192.600	-	160	397	3.193.157
Valoarea contabila neta la 31 DECEMBRIEE 2021	12.453.896	-	54	397	12.454.347

La data de 31.12.2021 s-a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale (constructii, investitii imobiliare si terenuri) conform raportului de evaluare intocmit de evaluator autorizat Neoconsult Valution S.R.L. Bucuresti, membru corporativ ANEVAR, cu legitimatia nr. 0377 valabila 2022, prin evaluator autorizat Nadolu Carmen-Maria, membru titular ANEVAR.

Surplusul rezultat din reevaluare este in suma de 9.431.175 lei, a fost contabilizat in contul 105 „Rezerve din reevaluare” nefiind influentat contul de profit si pierdere. Valoarea justa a imobilizarilor corporale dupa reevaluare este de 12.453.896 lei si a fost stabilita prin abordarea prin cost la cladiri si la terenuri prin tehnica alocarii.

Diferenta din reevaluare în suma de 9.431.175 lei, rezulta din:

- 1) Terenuri:
 - valoarea contabila = 23.622 lei
 - valoarea justa reevaluată = 7.564.454 lei
 - diferenta din reevaluare = 7.540.832 lei
- 2) Constructii:
 - valoarea contabila neamortizata = 209.075 lei
 - valoarea justa reevaluată = 374.481 lei
 - diferenta din reevaluare = 165.406 lei
- 3) Investitii imobiliare
 - valoarea contabila neamortizata = 2.790.025 lei
 - valoarea justa reevaluată = 4.514.962 lei
 - diferenta din reevaluare = 1.724.937 lei

Imobilizările corporale achizitionate dupa aceasta data sunt evaluate la cost istoric.

Amortizarea este calculată liniar, pe duratele recomandate de normele legale naționale și in consecință nu conduce impozite amânate.

Imobilizări financiare

Titlurile deținute cu drept de vot, disponibile pentru vânzare, și alte titluri cotate pe piață BVB sunt inițial înregistrate la cost de achiziție.

Actiuni deținute

Societate la care se deține titluri de participare	Valoare titluri de participare la 01.01.2021	Valoare achiziții/vanzări	Valoare titluri de participare la 31.12.2021	Procent din capitalul social deținut	CUI
SIF BANAT CRISANA SA	4.903.880	-	4.903.880	0,483484	2761040
SNTGN TRANSGAZ SA	19.192	-	19.192	0,000849	13068733
BANCA TRANSILVANIA SA	4.302.703	203.836	4.506.539	0,035526	5022670
MERCUR SA CRAIOVA	1.210		1.210	0,001488	2297960
SIF MOLDOVA (EVER)	1.032.288	-73.236	959.052	0,081526	16764233
BRD GROUPE SOCIETE GENERALE	451.471	-	451.471	0,005370	361579
SN NUCLEARELECTRICA SA	99.993	-	99.993	0,002001	10874881
O.M.V. PETROM	176.115	-	176.115	0,000721	11201891
ANTIBIOTICE SA	51.557	-	51.557	0,014340	1973096

În cursul exercitiului financiar 2021 societatea a primit cu titlu gratuit de la Banca Transilvania un număr de 203.836 acțiuni și a vândut un număr de 61.086 acțiuni Evergent Investments.

NOTA 3

CREANȚE

Creanțele și obligațiile în valută sunt evaluate la cursul BNR la 31.12.2020 pe seama contului de profit și pierdere.

Creanțele și obligațiile în lei sunt prezentate la valoarea nominală.

Structura creanțelor și a datoriilor este prezentată în situația centralizatoare următoare, în funcție de termenul de lichidare. Termenul de lichidare este cel legal sau contractual după caz. Obligațiile nu sunt purtătoare de dobânzi penalizatoare.

	01 Ianuarie 2021	31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate	
			Sub un an	Peste un an
Creanțe comerciale	36.792	52.465	52.465	-
Sume de încasat de la persoane afiliate	-	-	-	-
Alte creanțe	1.903	1.237	1.237	-
Total	38.695	53.702	53.702	-

CREANȚE COMERCIALE

	1 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
Creanțe comerciale – clienți interni	36.792	52.465

Creanțe comerciale – clienți externi	-	-
Creanțe comerciale – clienți transit	-	-
Creante comerciale – vanzari marfuri	-	-
Furnizori debitori	-	-
Clienți incerti	-	-
Facturi de intocmit	-	-
Efecte de primit	-	-
Alte creante imobilizate	1.903	1.237
Provizion pentru deprecierea creanțelor	-	-
Total	38.695	53.702

NOTA 4

CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
Conturi curente la bănci	96.337	63.824
- casa	1.966	1.051
- alte valori	-	-
Total	98.303	64.875

DEPOZITE BANCARE

	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
Depozite bancare – Banca Transilvania	100.000	1.350.000
Depozite bancare – Banca Comerciala Romana	-	-
Total	100.000	1.350.000

NOTA 5

DATORII

	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Furnizori	9.804	28.390	28.390	-
Sume datorate entitatilor afiliate	-	-	-	-
Alte datorii	42.686	38.384	38.384	-
Credite pe termen scurt	-	-	-	-
Avansuri incasate in contul comenzilor	-	-	-	-
Total	52.490	66.774	66.774	-

Alte datorii cuprind:

	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Datorii fata de bugetul statului si alte bugete	31.053	25.286	25.286	-
Datorii in legatura cu personalul	11.633	13.098	13.098	-
Dividende de platit	-	-	-	-
Creditori diversi	-	-	-	-
Dobanzi de plata	-	-	-	-
Alte imprumuturi si datorii asimilate	-	-	-	-
Total	42.686	38.384	38.384	-

SUME DATORATE INSTITUTIILOR DE CREDIT

	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
Credite bancare pe termen scurt	-	-
Total	-	-

NOTA 6

PROVIZIOANE

Denumire provizion	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		În cont	Din cont	
Provizion pentru riscuri si cheltuieli	21.765	39.561	21.765	39.561
Ajustari pt. depreciere imobilizari financiare	32.433	-	32.433	-

NOTA 7

CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social este format din 411.106 actiuni cu o valoare nominală de 2,43 lei fiecare. La închiderea exercițiului financiar al anului 2020, capitalul social total de 998.988 lei, divizat in 411.106 actiuni a 2,43 lei fiecare, este deținut, subscris și vărsat integral, astfel:

Capital social:

998.988 lei, din care :

	Nr. Actiuni	%
S.I.F. OLTENIA loc. CRAIOVA, jud. DOLJ	350.342	85,2194

PERSOANE FIZICE	44.633	10,8568
PERSOANE JURIDICE	16.131	3,9238
TOTAL ACTIUNI	411.106	100

In perioada de raportare 01.01.2021– 31.12.2021, s-a modificat structura capitalului social.

S.I.F. Oltenia S.A. a achizitionat actiunile S.C. Multifunctional Ecologic System S.R.L. (135.600 actiuni) procentul detinut de aceasta fiind de 85,2194%.

NOTA 8

REPARTIZAREA PROFITULUI

In perioada de raportare 01.01.2021 – 31.12.2021, societatea a realizat un profit net in suma de 988.679 lei, propus a fi repartizat pe urmatoarele destinatii:

- rezerve legale, 0 lei
- acoperirea pierderilor din anii precedenti, 0 lei
- dividende brute, 988.679 lei.

NOTA 9

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Veniturile sunt recunoscute în rezultate, cu respectarea principiului independenței exercițiilor, la data efectuării serviciilor sau a livrării mărfurilor și confirmării lor de către clienți.

Cheltuielile sunt recunoscute pe măsura apariției, cu respectarea principiului independenței exercițiilor.

Următoarea situație prezintă evoluția comparativă a soldurilor intermediare de gestiune precum și a rezultatului din exploatare :

NR CRT	INDICATOR	31 DECEMBRIE 2020	31 DECEMBRIE 2021
1.	Producția vândută	1.263.255	1.296.536
2.	Producția stocată (creșterea stocurilor de producție în curs (neterminată) și a stocurilor de produse finite)	-	-
3.	Producția exercițiului (1+2)	1.263.255	1.296.536
4.	Venituri din vânzarea mărfurilor	-	-
5.	Cheltuieli privind mărfurile	-	-
6.	Marja comercială (4-5)	-	-
7.	Cifra de afaceri	1.263.255	1.296.536
8.	Cumpărări de materii prime și materiale	13.406	16.175
9.	Lucrări și servicii executate de terți	49.441	57.185
10.	Consumuri provenite de la terți (8+9)	62.847	73.360
11.	Valoarea adăugată (3+6-10)	1.200.408	1.223.176
12.	Cheltuieli cu impozite și taxe	80.722	84.658

13.	Cheltuieli cu personalul	309.570	264.343
14.	Excedent brut de exploatare(11-12-13)	810.116	874.175
15.	Alte venituri din exploatare	5.982	10.533
16.	Alte cheltuieli de exploatare	-	-
17.	Cheltuieli cu amortizarea	169.985	169.984
18.	Ajustări de valoare privind activele circulante si provizioanele	-3.235	17.796
19.	Rezultatul exploatării(14+15-16-17-18)	649.348	696.928

CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME ȘI MATERIALELE CONSUMABILE

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Cheltuieli privind materialele consumabile	1.327	1.637
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	-	-
Cheltuieli privind materialele nestocate	-	-
Cheltuieli privind energia si apa	12.079	14.538
Cheltuieli privind marfurile	-	-
Total	13.406	16.175

CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Cheltuieli cu întreținere și reparații	-	-
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirii	-	-
Cheltuieli cu prime de asigurare	2.643	2.063
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	60	477
Cheltuieli cu colaboratorii	-	-
Cheltuieli cu reclamă și publicitate, protocol	2.409	3.433
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	-	-
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferuri	407	-
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	7.943	8.067
Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	1.837	1.831
Cheltuieli cu servicii de la terti	34.142	41.314
Total Cheltuieli prestatii externe	49.441	57.185

NOTA 10

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

În perioada de raportare 01.01.2021 – 31.12.2021, societatea a avut un numar mediu de 2 salariați, cu urmatoarea structură:

Categorie	Numar
Contabil sef	1
Secretar	1
Total	2

Cheltuielile cu personalul in anul 2021 au fost (in lei):

- cheltuieli cu colaboratorii, 147.211 lei
- cheltuieli cu salariile personalului, 99.986 lei
- cheltuieli cu tichete acordate salariatilor, 9.120 lei
- cheltuieli cu asigurarile și protecția socială, 8.026 lei

Total cheltuieli cu personalul = 264.343 lei

Toți angajații societății sunt incluși în sistemul de pensii de stat. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale corespunzătoare.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii și nu oferă beneficii suplimentare angajaților.

În anul 2021 societatea a fost condusa de doua Consilii de Administratie formate dintr-un presedinte si 2 membri pentru care s-au platit indemnizatii in suma de 48.600 lei.

Conducerea executiva a fost asigurată de un Director General, pe baza unui contract de mandat si de un contabil sef.

NOTA 11

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Rentabilitatea veniturilor, exprimată ca raport între profitul brut și veniturile totale ale perioadei,

$$Rv = \frac{Pb}{V} \times 100$$

caracterizează eficiența întregii activități a firmei în cursul exercițiului. Întrucât în cadrul veniturilor și a cheltuielilor se disting trei categorii de venit respectiv exploatare, financiare și extraordinare, rentabilitatea veniturilor depinde de structura veniturilor precum și de rentabilitatea pe categorii de venituri.

Astfel structura veniturilor precum și rentabilitatea pe categorii de venituri a înregistrat următoarele valori :

DENUMIRE ACTIVITATE	TIPUL VENITURILOR		STRUCTURA VENITURILOR %	
	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021
EXPLOATARE	1.269.237	1.307.069	83,08	78,96
FINANCIARĂ	258.574	348.288	16,92	21,04
EXTRAORDINARĂ	-	-	-	-
TOTAL	1.527.811	1.655.357	100,00	100,00

Ponderea veniturilor din exploatare in total venituri a scazut in anul 2021, fata de anul 2020 cu 4,12%.

INDICATOR	31.12.2020	31.12.2021	Evolutie
Pb Rv = ----- x 100 V	875.489/1.527.811x100=57,30	1.004.413/1.655.357x100= 60,68	3,38

Rentabilitatea economică, exprimată ca raport între profitul brut și activul economic total,

$$Re = \frac{Pb}{\text{Total Activ}} \times 100$$

exprimă capacitatea activului economic de a genera profit prin care să se asigure autofinanțarea societății precum și remunerarea investitorilor de capital și depinde de politica societății privind reinvestirea profitului în elemente de activ :

INDICATOR	31.12.2020	31.12.2021	Evoluție
$Re = \frac{Pb}{\text{Total Activ}} \times 100$	875.489/14.436.535x100=6,06	1.004.413/25.092.305x100 = 4,00	-2,06

Rentabilitatea financiară, exprimată ca raport între profitul net și capitalurile proprii,

$$Rf = \frac{Pnet}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$$

măsoară randamentul capitalurilor proprii, respectiv gradul în care investiția făcută de asociați în părțile sociale ale societății generează dividende sau rezerve :

INDICATOR	31.12.2020	31.12.2021	Evoluție
$Rf = \frac{Pnet}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	859.095/14.362.280x100=5.98	988.679/24.985.970x 100 = 3,96	-2,02

Calculul rentabilității financiare depinde de inconvenientele metodologice legate de determinarea profitului net, respectiv regimul de calcul al amortizărilor, provizioanelor și a cheltuielilor nedeductibile.

II. Rate de structură patrimonială :

Rata de lichiditate generală, exprimată ca raport între active circulante și datoriile curente,

$$Lg = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$$

caracterizează capacitatea elementelor patrimoniale de a fi transformate în bani :

INDICATOR	31.12.2020	31.12.2021	Evoluție
$Lg = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$	237.059/52.490=4.52	1.468.606/66.774 = 2,99	17,47

Lichiditatea generală, în anul 2021, arată capacitatea firmei de a satisface datoriile sale pe termen scurt. Se apreciază că situația lichidității generale este foarte bună dacă se încadrează în intervalul 1 – 2.

Rezultă că lichiditatea generală a societății a fost în creștere (cu 17,47) față de anul precedent.

Gestionarea și previzionarea optimă a fluxurilor de numerar sunt vitale pentru supraviețuirea afacerii. Managementul mai bun al lichidităților reprezintă unul din beneficiile cele mai importante ale procesului de evaluare mai frecventă a riscurilor.

Creanțele sunt un activ financiar principal care poate distrage atenția de la alte oportunități și elemente. Riscul deteriorării creanțelor și norocul schimbător al clienților poate produce rapid dificultăți la nivelul fluxurilor de numerar în perioada de recesiune.

Rata de îndatorare globală, exprimată ca raport între datoriile totale și total pasiv,

$$R_i = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Pasiv total}}$$

măsoară ponderea datoriilor în patrimoniul firmei.

Majoritatea activelor societății sunt finanțate din capitaluri proprii, situație favorabilă creditorilor deoarece este asociată unui risc mai mic.

INDICATOR	31.12.2020	31.12.2021	Evolutie
Datorii totale			
$R_i = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Pasiv total}}$	52.490/14.414.770=0,004	66.774/25.052.744 = 0,003	-0,001
Pasiv total			

Solvabilitatea generală, exprimată ca raport între active circulante+active fixe și datoriile totale,

$$S_g = \frac{\text{Active circulante+Active fixe}}{\text{Datorii totale}}$$

măsoară capacitatea de acoperire a datoriilor totale pe baza întregului activ :

INDICATOR	31.12.2020	31.12.2021	Evolutie
Active circulante+Active fixe	<u>237.059+14.199.132 =275.03</u>	<u>1.468.606+23.623.355 =375,77</u>	
$S_g = \frac{\text{Active circulante+Active fixe}}{\text{Datorii}}$	52.490	66.774	100,74
Datorii totale			

Se constată o creștere a acesteia față de aceeași perioadă din anul precedent cu 100,74. Cu cât această rată e mai mare, cu atât mai mare este protecția creditorilor în caz de lichidare și/sau faliment.

III. Indicatori de risc :

Nu s-au calculat indicatorii de risc, întrucât societatea nu are capital împrumutat (credite peste un an) și deci nu este expusă unui asemenea risc.

NOTA 12

ALTE INFORMAȚII

SOCIETATEA ALIMENTARA SA SLATINA, înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J28/62/1991, este o societate cu capital majoritar privat.

Principalul obiect de activitate al societății este comerț cu amanuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun, cod CAEN 4711, iar ca activitate preponderantă efectiv desfășurată este închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate cod CAEN 6820

La data de 31.12.2021 societatea a înregistrat profit.

Toate obligațiile bugetare au fost constituite și achitate la termen.

Societatea nu derulează contracte de leasing.

Contabilitatea a fost condusă corect și la zi, verificată prin balanțe și pusă în acord cu situația fizică a patrimoniului.

Datele înregistrate în evidențele societății au la bază documente aferente perioadei raportate, legal întocmite, înregistrate cronologic și sistematic.

Estimările și evaluările făcute de administrație în prezentarea situațiilor financiare sunt în concordanță cu normele legale în materie, ținând cont de principiile continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, intangibilității și al necompensării.

Raportarea contabilă s-a întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31.12.2021, iar posturile înscrise în bilanț, corespund cu datele înscrise în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

La întocmirea raporturilor contabile s-au respectat prevederile Legii contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene.

COVID -19

La 11 martie 2020, Organizația Mondială a Sănătății a declarat coronavirus drept o pandemie, iar Administrația Prezidențială a declarat starea de urgență în data de 16 martie 2020.

În vederea continuității activității Societății și pentru a proteja atât angajații cât și clienții, societatea a luat următoarele măsuri:

La nivel intern – s-a hotărât continuarea activității în condiții de protecție a personalului.

La nivel extern - comunicarea cu clienții se realizează în continuare și telefonic.

- Interacțiunile cu furnizorii, pe zona de verificare și reconciliere sume lunare se fac electronic, via email. Platile către furnizori se fac online.

- În ceea ce privește relațiile comerciale cu furnizorii cu privire la diverse spete: negocierea de contracte, sesizări, comunicarea este posibilă prin email, telefon.

Pe baza informațiilor disponibile în prezent publicului, a indicatorilor cheie de performanță actuali ai Societății și având în vedere acțiunile inițiate de către conducere, nu anticipăm un impact negativ direct imediat și semnificativ al epidemiei Covid - 19 asupra Societății, asupra operațiunilor, poziției financiare și rezultatelor operaționale ale acesteia. Cu toate acestea, nu putem exclude posibilitatea ca perioadele de carantină prelungită, o intensificare a severității acestor măsuri sau un impact negativ secundar al acestor măsuri asupra mediului economic în care operăm să aibă un efect negativ asupra Societății și asupra poziției financiare și a rezultatelor operaționale ale acesteia, pe termen mediu și pe termen mai lung. Continuăm să monitorizăm îndeaproape situațiile și vom răspunde pentru a atenua impactul unor astfel de evenimente și circumstanțe pe măsură ce apar.

Director General,
ec. Niță Carmen-Ana

Contabil Șef,
ec. Caplea Maria

CASH FLOW

Situatia fluxurilor de trezorerie la 31 Decembrie 2021 (metoda directă)

- lei -

Denumirea elementului		Exercitiul financiar 2021
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
	Incasari de la clienti, alte incasari	1.589.181
	Incasari din vanzari titluri imobilizate	113.009
	Plati furnizori si angajati, alte plati	(697.852)
	Impozit pe venit platit	(16.427)
<i>Numerar net din activitati de exploatare</i>		987.911
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		-
	Plati pentru investitii pe termen scurt	-
	Plati pentru achizitionarea de actiuni	-
	Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-
	Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	-
	Dobanzi incasate	-
	Dividende incasate	228.661
Numerar net din activitati de investitie		228.661
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		-
	-	-
	-	-
	-	-
	Dividende platite	-
<i>Numerar net din activitati de finantare</i>		-
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar		1.216.572
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar		198.303
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar		1.414.875

Director General,
ec. Niță Carmen-Ana

Contabil Sef,
ec. Caplea Maria

SOCIETATEA ALIMENTARA S.A. SLATINA

**SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII
la data de 31.12.2021**

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		- lei -
			Total, din care:	Prin transfer Ct.105	Total, din care:	Prin transfer Ct.1175	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		998.988	-	-	-	-	998.988
Patrimoniul regiei		-	-	-	-	-	-
Prime de capital		525.000	-	-	-	-	525.000
Rezerve din reevaluare		2.766.706	9.451.174	-	146.643	146.643	12.051.237
Rezerve legale		199.797	-	-	-	-	199.797
Rezerve statutare sau contractuale		-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare cont 1175		1.341.607	146.643	146.643	-	-	1.488.250
Alte rezerve		5.370.770	1.062.932	-	-	-	6.433.702
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita (profit an 2015) + profit an 2016	Sold C 117	2.300.317		-		-	2.300.317
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 ³²	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Pofitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	859.095	1.709.554	-	1.579.970	-	988.679
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului				-	-	-	
Total capitaluri proprii		14.362.280	12.370.303	146.643	1.726.613		24.985.970

Director General
ec. Niță Carmen-Ana

Contabil sef
ec. Caplea Maria

ALIMENTARA S.A. SLATINA

Str.Arinului, nr.1

J28/62/1991 CUI RO 1513357

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru activitatea economico-financiara pe anul 2021

Societatea ALIMENTARA S.A Slatina functioneaza in baza prevederilor Legii nr. 31/1990 modificata si republicata si a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Olt la nr. J28/62/1991.

In anul 2021, Societatea Alimentara S.A a fost condusa de două Consilii de Administratie formate din 3 membri.

In AGOA din data de 19.02.2019 a fost reales un consiliu de administratie format din 3 membri, pentru un mandat de 2 ani, incepand din data de 01.05.2019 pana la data de 30.04.2021.

La 01.01.2021, componenta Consiliului de Administratie reales de AGOA din data de 19.02.2019, completat la data de 04.11.2019 cu un administrator provizoriu pana la AGOA/19.02.2020, cand a fost numit administrator, este:

- Cimen Laura-Mihaela – membru
- Popa Carmen – membru,

datorita faptului ca la data de 31.12.2020, a incetat mandatul de administrator al dlui Țenea Aurel, ca urmare a decesului.

Consiliul de administratie a numit in functia de administrator provizoriu al ALIMENTARA S.A. pe dna Vladuțoiaia Valentina, incepand cu data de 11.01.2021, pana la prima Adunare Generala Ordinara a actionarilor, in temeiul prevederilor art. 137², alin. (1) din Legea nr. 31/1990 R.

In AGOA din data de 18.02.2021, a fost revocat Consiliul de Administratie format din:

- Vladuțoiaia Valentina,
- Cimen Laura-Mihaela
- Popa Carmen

si a fost ales un nou Consiliu de Administratie pentru un mandat de 2 ani, începand cu data de 18.02.2021, în urmatoarea componenta:

- Vladuțoiaia Valentina
- Chiriță Mariana-Emilia
- Beze Laviniu-Dumitru

La data de 31.12.2021, capitalul social al societatii a fost de 998.988 lei, divizat in 411.106 actiuni in valoare de 2,43 lei/actiune, aportul actionarilor la capital fiind:

Capital social subscris 998.988 lei:

- SIF Oltenia S.A. – 851.331,06 lei – 350.342 actiuni = 85,2194 %
- Persoane fizice – 108.458,19 lei – 44.633 actiuni = 10,8568 %
- Alte persoane juridice – 39.198,33 lei – 16.131 actiuni = 3,9238 %

Privind patrimoniul societatii

Societatea detine in patrimoniu 17 spatii comerciale in suprafata construita de 2.461,22 mp, impreuna cu sediul social al societatii, din care suprafata utila de 2.198,38 mp, iar suprafata inchiriata de 1.917,96 mp.

Societatea detine teren conform certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor seria OT, Nr. 0019 emis la data de 23.11.1997, in suprafata de 1690,24 mp, din care in cota indiviza suprafata de 653,53 mp si arie desfasurata 1.036,71 mp.

Societatea detine mijloace fixe (echipamente tehnologice, aparate si instalatii, mijloc transport, mobilier si aparatura birotica) la valoarea ramasa de 53 lei.

Societatea detine titluri imobilizate la :

<i>DENUMIRE EMITENT</i>	<i>NUMAR ACTIUNI</i>	<i>VALOARE (lei)</i>
SIF Banat Crisana	2.491.985	4.903.880
SNTGN Transgaz	100	19.192
BANCA Transilvania din care :	2.242.202	4.506.539
- actiuni cumparate	1.618.109	
- actiuni subscribe	3.227	
- actiuni gratuite	620.866	
SC Mercur SA	108	1.210
Evergent Investiments	799.946	959.052
BRD – Groupe Societe Generale	37.422	451.471
OMV Petrom	408.400	176.115
Antibiotice SA	96.268	51.557
SN Nuclearelectrica	6.035	99.993
<i>TOTAL</i>	<i>6.082.466</i>	<i>11.169.009</i>

In cursul anului 2021, societatea a primit cu titlu gratuit de la Banca Transilvania un numar de 203.836 actiuni si a vandut un numar de 61.086 actiuni Evergent Investiments (EVER) in valoare de 113.009,10 lei.

La inceputul anului 2021 societatea avea constituite provizioane, urmare a deprecierii titlurilor pe piata de capital, in suma de 32.433 lei. Pentru anul 2021, societatea a inregistrat venituri din reluarea provizioanelor privind imobilizarile financiare in suma de 32.433 lei.

STOCURI

La data de 31.12.2021 societatea detinea in stoc formulare cu regim special in suma de 29 lei.

CREANTE

La data de 31.12.2021, societatea avea creante de recuperat in suma de 53.702 lei, din care 50.026 lei, sub 30 de zile.

DISPONIBILITATI

La data de 31.12.2021, societatea avea in cont disponibilitati in suma de 1.414.875 lei, din care :

- depozit Banca Transilvania = 1.350.000 lei
- disponibilitati in conturi (BCR + BT) = 63.824 lei
- CASA + Alte Valori = 1.051 lei

Datoriile totale ale societatii la 31.12.2021 au fost in suma de 66.774 lei, reprezentand obligatii curente.

In anul 2021, **veniturile totale ale societatii au fost de 1.655.357 lei**, din care:

- a) Venituri din exploatare, 1.307.069 lei, din care:**
 - venituri din inchirierea spatiilor, 1.296.536 lei
 - alte venituri din exploatare, 10.533 lei
- b) Venituri financiare, 348.288 lei, din care:**
 - venituri din dobanzi, 6.618 lei
 - venituri din dividende 228.661 lei
 - venituri din investitii financiare cedate 113.009 lei

Cheltuielile totale la 31.12.2021 au fost in suma de 650.944 lei, din care:

- a) Cheltuieli din activitatea de exploatare in suma de 610.141 lei, din care:**
 - cheltuieli materiale, 1.637 lei
 - cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti, 57.185 lei
 - cheltuieli cu impozitele si taxele, 84.658 lei
 - cheltuieli cu personalul, 99.986 lei
 - cheltuieli cu amortizarile, 169.984 lei
 - cheltuieli cu energia si apa, 14.538 lei
 - cheltuieli cu colaboratorii, 147.211 lei
 - cheltuieli cu contributiile sociale, 8.026 lei
 - ajustari privind provizioanele, 17.796 lei
 - cheltuieli cu tichetele de masa 9.120 lei
- b) Cheltuieli financiare, 40.803 lei, din care:**
 - ajustari privind imobilizarile financiare, -32.433 lei
 - cheltuieli privind investitiile financiare cedate 73.236 lei

La 31.12.2021, societatea a realizat un profit brut in suma de 1.004.413 lei, inregistrand o crestere in suma de 52.006 lei, fata de prevederile din BVC 2021, respectiv cu 5,46%.

Din profitul brut al anului 2021 s-a constituit un provizion in suma de 39.561 lei pentru fondul de participare a salariatilor la profit.

Profitul net inregistrat la sfarsitul anului 2021 a fost in suma de 988.679 lei, inregistrand o crestere in suma de 53.794 lei, fata de prevederile din BVC an 2021, respectiv cu 5,75%.

Consiliul de Administratie propune AGOA repartizarea profitului net in suma de 988.679 lei, astfel:

- rezerve legale, 0 lei
- dividende brute, 988.679 lei

Comparativ cu anul 2020 si BVC-ul anului 2021, rezultatele economico-financiare ale anului 2021, se prezinta astfel:

Denumire indicator	Realizat 2020	Realizat 2021	Diferenta (Col.2 - Col.1)	BVC 2021	Diferenta (Col.2 - Col.4)	% Col.2/ Col.4
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Venituri din exploatare	1.269.237	1.307.069	37.832	1.283.692	23.377	101,82
Cheltuieli de exploatare	619.889	610.141	-9.748	631.285	-21.144	96,65
Profit din exploatare	649.348	696.928	47.580	652.407	44.521	106,82
Profit financiar/pierdere	226.141	307.485	81.344	300.000	7.485	102,49
Profit net	859.095	988.679	129.584	934.885	53.794	105,75

Veniturile din exploatare ale anului 2021, comparativ cu anul 2020, au inregistrat o crestere in suma de 37.832 lei.

Profitul financiar al anului 2021, comparativ cu anul 2020, a inregistrat o crestere in suma de 81.344 lei, datorita faptului ca in anul 2021 au fost reluate la venituri provizioanele constituite pentru deprecierea imobilizarilor financiare in suma de 32.433 lei si datorita vanzarii unui numar de 61.086 actiuni EVER.

Pentru inventarierea anuala a patrimoniului conducerea a emis Decizia nr. 7/23.11.2021, iar in urma inventarierii, conform procesului verbal, nu au rezultat diferente.

In anul 2021 societatea si-a achitat integral si la timp toate obligatiile fata de salariati.

Precizam, de asemenea, ca la 31.12.2021, societatea nu inregistreaza datorii restante fata de bugetele locale, bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si alte fonduri.

POLITICA COMERCIALA

In cursul anului 2021, societatea a avut incheiate 19 contracte de locatiune, pentru o suprafata de 1.917,96 mp.

Una din preocuparile permanente a activitatii consiliului de administratie a fost analiza chiriilor, urmarindu-se evolutia preturilor din arealul in care se gaseste spatiul comercial.

POLITICA DE RESURSE UMANE

Structura personalului la data de 31.12.2021, este urmatoarea :

Total salariati 2, din care:

- personal cu studii superioare = 1 (contabil sef)
- personal cu studii medii = 1 (secretara)

RISCURI

a) Riscul de piata :

- *riscul valutar* – Societatea nu este expusa acestui risc ca urmare a denominarii creantelor in moneda straina, fluctuatiile cursului de schimb nu afecteaza activitatea societatii;

- *riscul ratei dobanzii la valoarea justa* – Societatea nu este expusa acestui risc

- *riscul de pret* – Societatea nu este expusa acestui risc

b) Riscul de credit

Societatea nu s-a confruntat cu acest risc intrucat nu a acordat credite si nici nu a contractat imprumuturi.

c) Riscul de lichiditate (riscul de finantare).

Societatea dispune de disponibilitati banesti suficiente care sa-i asigure plata la termen a obligatiilor financiare.

d) Riscul ratei dobanzi la fluxul de numerar - Nu este cazul intrucat societatea nu are contractate credite bancare.

e) Riscul de cash-flow

Societatea nu s-a confruntat cu acest risc intrucat incasarile de numerar sunt mai mari decat iesirile. In ceea ce priveste fluxurile financiare societatea a inregistrat venituri din dividende.

Alimentara Slatina SA pe piata valorilor mobiliare

Titlurile emise de ALIMENTARA Slatina au fost listate pe Piața AeRO, in cadrul Sistemului Alternativ de Tranzactionare administrat de BVB, simbol ALRV.

La data de 08.12.2021, SIF Oltenia S.A. a transmis notificare detineri majore în capitalul social al Alimentara S.A. Slatina, nr. 12088/08.12.2021, ca urmare a achizitiei de instrumente financiare din data de 07.12.2021.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
ec. Vladutoaia Valentina

DECLARATIE

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru:

Entitate: ALIMENTARA SA

Judetul: 28- OLT

Adresa: localitatea SLATINA, str. ARINULUI, nr.1, tel. 0249422092

Numar din registrul comertului: J28/62/1991

Forma de proprietate: 34—Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4711—Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata: cod CAEN 6820 – inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

Cod unic de inregistrare: 1513357

Subsemnatii: Vladuțoiaia Valentina, presedinte al Consiliului de Administratie al Alimentara S.A. și Niță Carmen-Ana, Director General al Alimentara S.A., ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 conform OMFP nr. 1802/2014 si confirmam 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.

De asemenea, declaram ca, dupa cunostintele noastre situatiile financiare anuale ale societatii la data de 31.12.2021 care au fost întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale societatii Alimentara SA si ca Raportul anual al Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar 2021 cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice a activitatii desfasurate.

Președinte C.A.
Vlăduțoiaia Valentina

Director General
Niță Carmen-Ana

SOCIETATEA ALIMENTARA S.A.
J28/62/1991 CUI RO1513357
Slatina, Str.Arinului nr.1, jud. Olt
Tel. 0249-422092, fax 422451
Nr. 133/07.03.2022

Propunerea Consiliului de Administratie de repartizare a profitului net aferent anului 2021

Societatea Alimentara S.A. Slatina la 31.12.2021, a realizat urmatoorii indicatori:

- venituri totale = 1.655.357 lei
- cheltuieli totale = 650.944 lei
- profit brut = 1.004.413 lei
- impozit profit/venit = 15.734 lei
- profit net = 988.679 lei

Profitul net, in suma de 988.679 lei, s-a propus a fi repartizat pentru urmatoarele destinatii :

- rezerve legale, 0 lei
- acoperirea pierderilor din anii precedenti, 0 lei
- dividende brute, 988.679 lei

Pierderea contabila se propune a fi acoperita din urmatoarele resurse:/nu este cazul.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,
ec. Vladutoaia Valentina – presedinte

JPA Audit și Consultanta S.R.L.

Alimentara S.A.
Str. Arinului, nr. 1
Slatina

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii Alimentara S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale ale societății Alimentara S.A. („societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021 și contul de rezultate, situația modificărilor capitalurilor proprii aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	24.985.970 lei
Profit net	988.679 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2021, și performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, împreună cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte legate de incertitudini legate de efectele crizei datorate pandemiei cu virusul COVID-19

Atragem atenția asupra efectelor posibile pe care criza datorată pandemiei cu virusul COVID-19 le poate avea asupra societății și a mediului în care aceasta operează și măsurile pe care conducerea, eventual trebuie să le adopte pentru a întâmpina aceste efecte. Situația actuală indică faptul că efectele acestei crize se pot prelungi și nu este posibilă estimarea unui impact viitor. Notele la situațiile financiare cuprind referire cu privire la aceste aspecte în cadrul notei 12 “Alte informații”. Opinia noastră nu este modificată ca urmare a aspectului menționat.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

- a. În raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b. Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014 (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu reglementările menționate mai sus și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici altă alternativă realistă în afara acestora.

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulate, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 18 februarie 2021 să audităm situațiile financiare ale ALIMENTARA S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021.

Confirmăm că în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

Nr.0124
01 martie 2022

În numele
JPA Audit și Consultanța S.R.L.
Auditor înregistrat ASPAAS nr. FA319
Florin Toma
Auditor înregistrat ASPAAS AF1747

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

An Semestru

Anul **2021**

Suma de control 998.988

Entitatea ALIMENTARA SA

Adresa

Județ _____ Sector _____ Localitate Slatina

Olt _____

Strada Arinului _____ Nr. 1 _____ Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon 0249422092

Număr din registrul comerțului J28/62/1991 Cod unic de inregistrare 1 5 1 3 3 5 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 24.985.970

Capital subscris 998.988

Profit/ pierdere 988.679

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CAPLEA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

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

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

JPA AUDIT&CONSULTANTA S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

319

CIF/ CUI

1 4 8 6 3 6 2 1

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.193.156	12.454.346
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	11.005.976	11.169.009
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	14.199.132	23.623.355
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	29	29
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	38.695	53.702
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	38.695	53.702
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	100.032	1.350.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	98.303	64.875
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	237.059	1.468.606
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	344	344
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	344	344
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	52.490	66.774
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	184.913	1.402.176
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	14.384.045	25.025.531
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	21.765	39.561
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	998.988	998.988
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	998.988	998.988
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	525.000	525.000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.766.706	12.051.237
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	5.570.567	6.633.498
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	3.641.924	3.788.568
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	859.095	988.679
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.362.280	24.985.970
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	14.362.280	24.985.970

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CAPLEA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	1.263.255	1.296.536
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.263.255	1.296.536
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	264.557	358.821
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	1.327	1.637
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	309.570	264.343
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	199.182	155.348
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	07	06	142.244	229.616
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	2.977	6.943
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	09	07	16.394	15.734
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	10	08	859.095	988.679
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	11	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CAPLEA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		988.679
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	3		2
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	3		2
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	9.120
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	36.792	52.465
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	1.855	1.237
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	1.855	1.237
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	391	344
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	391	344

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	1.966	1.051
- în lei (ct. 5311)	92	83	1.966	1.051
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	96.337	63.824
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	96.337	63.824
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	52.490	66.775
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	13.899	32.251
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	7.538	9.238
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	31.053	25.286
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	10.445	6.915
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	20.608	18.371
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118		
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluente la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	998.988	998.988
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	998.988	998.988
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	147.163		147.211	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021		
A		B	1		2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021		
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021		
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	998.988	X	998.988	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	890.530	89,14	890.530	89,14
- deținut de persoane fizice		158	147	108.458	10,86	108.458	10,86
- deținut de alte entități		159	148				
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B		2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A	B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154	
- către instituții publice centrale;	166	155	
- către instituții publice locale;	167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158	
- către instituții publice centrale;	170	159	
- către instituții publice locale;	171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 7)	174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	31.12.2020	31.12.2021
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	1.263.255
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	1.263.255
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168	1.263.255
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169	

— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766)-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	5.982	10.533
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	1.269.237	1.307.069
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	1.327	1.637
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care:	198	185	12.079	14.538
- Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	2.977	6.943
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	200	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	201	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	202	188	309.570	264.343
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	203	189	303.016	256.317
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	204	190	6.554	8.026
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	205	191	169.985	169.984
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	206	192	169.985	169.984
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	207	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	208	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	209	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	210	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	211	197	130.163	141.843
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	212	198	49.441	57.185
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	213	199	80.722	84.658
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	214	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	215	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	216	202		
- inundații	217	202a (322)		

- secetă	218	202b (323)		
- alunecări de teren	219	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	220	203		
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	221	205	-3.235	17.796
- Cheltuieli (ct.6812)	222	206	21.765	39.561
- Venituri (ct.7812)	223	207	25.000	21.765
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	224	208	619.889	610.141
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	225	209	649.348	696.928
- Pierdere (rd. 208-182)	226	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	227	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	229	213	34	6.618
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	230	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	231	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	232	216	258.540	341.670
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	233	217	258.540	228.661
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	234	218	258.574	348.288
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	235	219	32.433	-32.433
- Cheltuieli (ct.686)	236	220	32.433	
- Venituri (ct.786)	237	221		32.433
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	238	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	239	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	240	224		73.236
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	241	225	32.433	40.803
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	242	226	226.141	307.485
- Pierdere (rd. 225 - 218)	243	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	244	228	1.527.811	1.655.357
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	245	229	652.322	650.944
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	246	230	875.489	1.004.413
- Pierdere (rd. 229-228)	247	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	248	232		
21. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	249	233		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	250	234	16.394	15.734
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

Semnatura _____

Numele si prenumele

CAPLEA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	1.400			X	1.400
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.400			X	1.400
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	23.622	7.540.832		X	7.564.454
Constructii	07	255.714	165.407	46.640		374.481
Instalatii tehnice si masini	08	20.943		20.943		0
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	97.070		23.852		73.218
Investitii imobiliare	10	3.083.142	1.724.936	293.117		4.514.961
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	397				397
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.480.888	9.431.175	384.552		12.527.511
III.Imobilizari financiare	17	11.038.409	1.236.124	1.105.524	X	11.169.009
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	14.520.697	10.667.299	1.490.076		23.697.920

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	1.400			1.400
Alte immobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.400			1.400
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	23.320	23.320	46.640	0
Instalatii tehnice si masini	25	20.943		20.943	0
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	96.911	106	23.852	73.165
Investitii imobiliare	27	146.558	146.558	293.116	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	287.732	169.984	384.551	73.165
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	289.132	169.984	384.551	74.565

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte immobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Immobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46	32.433		32.433	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	32.433		32.433	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

Semnătura _____

Numele si prenumele

CAPLEA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022–situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2022), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 Col.2 (an curent)
Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

Salt