



RAPORT ANUAL 2021

RAPORT ANUAL CONFORM ANEXEI NR. 14 DIN REGULAMENTUL ASF NR. 5/2018

**ALSER FOREST S.A.
ALS24E**

26 APRILIE 2022

CUPRINS

SCURTA PREZENTARE A EMITENTULUI	3
Scrisoare din partea CEO-ului ALSER FOREST S.A.	4
I. Anul 2021 – REZULTATE FINANCIARE	6
1.1 DESPRE EMITENT.....	6
1.2 Evenimente semnificative în ANUL 2021	15
1.3 Evenimente semnificative după închiderea perioadei de raportare	15
1.4 Activitatea de vânzări în ANUL 2021.....	16
1.5 Analiza rezultatelor financiare din 2021	23
1.6 Activitatea pe piața de capital în 2021.....	28
II. Analiza rezultatelor financiare	29
2.1. Bilanț	29
2.2. Cont de Profit & Pierderi	32
2.3 Date informative	35
III. Riscuri și așteptări cu privire la 2022	46
3.1. Riscuri COVID-19	46
3.2 Riscul de credit	46
3.3 Riscul crizei stocurilor la furnizori	47
3.4 Riscul costurilor de logistica crescute exagerat	47
3.5 Așteptări pentru 2022	48
IV. Declarația conducerii.....	49

SCURTA PREZENTARE A EMITENTULUI

Ing. MSc. Albert SERBAN,
Președinte al Consiliului de Administrație



Denumire EMITENT	ALSER FOREST S.A.
Sediul social	Localitatea Săcele, județul Brașov, str. Șoseaua Târlungeni, nr.32
Numele persoanei de legătura cu BVB	Albert Serban Președinte al Consiliului de Administrație
E-mail	albert@utilajedepadure.ro
Telefon	0744 995 450
Persoana responsabilă în relația cu BVB	Albert Serban
Web	www.utilajedepadure.ro
Cod CAEN – obiect principal de activitate	466 “Comerț cu ridicata al altor mașini, echipamente și furnituri”
Cod Fiscal/Cod Unic de Înregistrare:	RO20951361
Număr înregistrare la Registrul Comerțului:	J08/2938/2008
Forma juridică	societate pe acțiuni
Capital social subscris și vărsat integral	150.000 lei
Durată	nelimitată
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	SMT-BVB
Simbol	ALS24E
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:	Obligațiuni corporative nominative, negarantate, cu valoare nominală de 100 Euro, dobânda fixă 8%, plata cupon semestrial

SCRISOARE DIN PARTEA CEO-ULUI ALSER FOREST S.A.

Stimați Investitori,

În primul rând doresc să vă mulțumesc pentru încrederea acordată Alser Forest S.A. ca urmare a investiției Dvs. în obligațiunile emise de prima companie din industria forestieră din România care a listat aceste instrumente financiare la Bursa de Valori București. Chiar dacă sectorul forestier este pus la zid de unele publicații din social-media, acest sector se află într-un proces de reșezare și dezvoltare și ca urmare a cerințelor UE în domeniu, fiind un domeniu strategic pentru România care controlează 33% din suprafața țării și contribuie anual cu 3,5% la PIB.



Situația Geo-Politică la nivel Mondial, creată de Războiul politic și economic din Ucraina, cu parare de rău pentru ceea ce se întâmplă pentru populația Ucraineană, VA FAVORIZA sectoarele forestiere din întreaga Uniune Europeană. Decizia unanimă a țărilor UE de a devenii INDEPENDENTE Energetic (gaz și petrol) de Rusia, a determinat găsirea și accesarea de RESURSE REGENERABILE pentru a înlocui GAZUL necesar sistemului energetic de încălzire. Ce altceva mai Ecologic și Regenerabil este, decât BIOMASA, adică Pădurea? O gospodărire sustenabilă, legală și profesională a pădurilor va genera suficiența Biomasa care să ne facă Independenți de gazul Rusesc. Asta se va putea face doar dacă v-om vedea Pădurea cu alți ochi, cu ochi de profesioniști și de iubitori de natură pentru a se ajunge la un echilibru atât din punct de vedere Ecologic cât și Economic Forestier. Pădurea, de-a lungul istoriei, a fost prietenul omului de fiecare dată când au fost momente grele.

Cu pași mărunți și siguri acest sector își va arăta adevărata importanță și valoare și în România, așa cum o face în țările dezvoltate ale UE.

În cadrul raportului realizat conform cerințelor legislative specifice emitenților, vă prezentăm rezultatele financiare realizate în primul semestru al anului 2021.

Suntem bucuroși că în calitate de proaspăt emitent venim în atenția Dvs. prin acest raport cu rezultate remarcabile. Astfel, în anul 2021 am reușit să atingem o cifră de afaceri de **34,3 milioane lei**, având o **creștere de 230%** față de aceeași perioadă a anului 2020. În ciuda circumstanțelor generate de pandemia Covid 19, compania a reușit să încheie perioada de raportare cu un profit net de **2,08 milioane lei**, o **creștere de 217%** față de anul precedent marcând astfel una dintre cele mai bune perioade din cei 14 ani de funcționare a companiei.

De asemenea, la **31 Decembrie 2021 depășit cu 15% cifra de afaceri prognozată** în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat de A.G.A. din data de 16.09.2021.

În continuare, obiectivul nostru rămâne să ne consolidăm capitalul și să păstrăm un ritm de creștere accelerată a veniturilor și a profitabilității până la finalul anului 2022 ceea ce ne va conduce în depășirea previziunilor stabilite în Octombrie 2021 pentru anul în curs.

Pentru anul 2022, ținând cont de situația Geo-Politică a războiului din Ucraina și implicațiilor economice majore create de acest război precum și inflația galopantă și creșterea prețurilor la gaz, petrol și electricitate, Alser Forest S.A. are ca obiectiv consolidarea situației financiare a companiei precum și atingerea vânzărilor la nivelul performanței anului anterior. Aceste așteptări sunt întărite pe de o parte de contractele deja semnate de companie, contracte care se vor implementa în perioada acestui an, estimând astfel că vom atinge la finalul anului 2022 o cifră de afaceri de aprox. 33 mil lei.

Chiar dacă în 27.10.2021 s-a stabilit majorarea capitalului social, și derularea ofertei de acțiuni prin plasament privat dar subscrierea nu s-a încheiat cu succes datorită perioadei grele prin care a trecut Piața de Capital din România în acele luni Septembrie-Noiembrie 2021, luni în care România nu a avut un Guvern Instabil precum și corecția majoră realizată pe toate piețele internaționale, corecție în mare parte influențată de îngrijorările Băncilor Centrale privind inflația record ce va duce la înăsprirea politicilor monetare. Din strategia noastră pentru acest an face parte și listarea acțiunilor Alser Forest în această toamnă la Bursa de Valori București – SMT, ceea ce confirmă crezul nostru, că orice companie care își dorește să se dezvolte trebuie să fie prezentă la bursă alături de investitori. Decizia finală de listare în acest an a acțiunilor Alser Forest se va lua în funcție de evoluția războiului din Ucraina și influențele macroeconomice ale acestui război asupra Piețelor.

ALBERT SERBAN

CEO și Președinte al Consiliului de Administrație

I. ANUL 2021 – REZULTATE FINANCIARE

1.1 DESPRE EMITENT

In anul 2008 s-a înființat societatea comerciala ALSER FOREST S.R.L. in Romania având ca misiune furnizarea și întreținerea de echipamente moderne și automatizate in sectorul forestier din Romania si totodată si oferirea de echipamente pentru întreg lanțul din producția forestiera, de la sămânța de arbore care se plantează, pana la colectarea si prelucrarea lemnului.

La scurt timp de la înființare, societatea **ALSER FOREST a devenit reprezentanta oficiala exclusiva in Romania** a unor producători de renume internațional din domeniul industriei forestiere dintre care amintim: KOMATSU Forest GmbH (Divizia de utilaje forestiere), OTMAR NOE GmbH (producător de tractoare articulate forestiere), KESLA OY (Finlanda), Koller GmbH si Gantner GmbH (producători de funiculare din Austria) precum si ai altor producători de echipamente si utilaje mici.

In anul 2018, ALSER FOREST a fost desemnata Dealerul Anului la nivel de Europa Centrala si de Est de către firma KOMATSU FOREST, lider mondial in producția de utilaje pentru construcții si industria forestiera.



Forestry
.com

Registered forwarders > 9 ton, Sweden 2019

Number of units and marketshare 2019 compared with 2018

Make	2019		2018		Change in
	Units	% share	Units	% share	Market share
Komatsu	115	31,4	67	24,5	7,0
John Deere	109	29,8	105	38,3	-8,5
Ponsse	64	17,5	41	15,0	2,5
Rottne	38	10,4	33	12,0	-1,7
EcoLog	16	4,4	12	4,4	0,0
Gremo	10	2,7	9	3,3	-0,6
Tigercat	10	2,7	2	0,7	2,0
Sampo	3	0,8	5	1,8	-1,0
Logset	1	0,3	0	0,0	0,3
In total	366	100	274	100	

Source: Statistics compiled by Forestry.com with data from the Swedish Transport Agency

In perioada 2017 - 2018 societatea s-a extins prin deschiderea a 6 puncte de lucru in locații cheie din tara pentru a deservii clienții din sectorul forestier la nivel național. Astfel, ALSER FOREST a închiriat hale de depozitare si service in localitățile Pitesti, Bacău, Vatra Dornei, Cluj, Deva cu sediul principal in localitatea Săcele.

Harta cu punctele de lucru Alser Forest SA din Romania:



In cei 14 ani de funcționare compania a devenit un punct de referință pe piața românească de profil, deținând o cota importanta din vânzarea de transportoare si utilaje forestiere moderne de import. La 31.12.2021 ALSER FOREST a atins pragul de peste 60% din vânzarea de utilaje forestiere moderne din import destinate industriei de profil, analiza realizata intern la nivel de companie cu luarea in considerare a rezultatelor publice comunicate de către societățile din aceeași linie de profil.

In anul 2021 societatea ALSER FOREST s-a transformat in societate comerciala pe acțiuni integrând in structura de acționariat doua companii la care dl Albert Serban deține participații respectiv, DIA SKOGEN SRL si ANAPURNA CAPITAL SRL din dorința de consolidare a afacerii si de adoptare a regulilor de guvernanta corporativa specifice emitenților, cu scopul de a iniția procesul de finanțare prin intermediul pieței de capital, devenind astfel prima companie din industria forestiera românească care accesează bursa de valori ca soluție de finanțare.

In anul 2014 societatea a realizat prima investiție majora prin construirea unei clădiri de birouri si hala de service pentru utilaje si depozitare piese, in localitatea Săcele din Jud. Brasov in suprafața de 3.170 mp de teren cu hala cu birouri si showroom in suprafața totala desfășurata de 775,70 mp.

Sediul social al ALSER FOREST SA din loc. Săcele, jud. Brasov



DIA SKOGEN SRL, acționar a companiei ALSER FOREST il are pe dl. Albert Serban in calitate de administrator si asociat cu o deținere de 50% din părțile sociale ale companiei si desfășoară servicii de închiriere imobile.

In anul 2019 a achiziționat 3.600 mp de teren industrial învecinat pentru extinderea suprafeței de teren din jurul sediului principal din loc. Săcele, jud. Brasov, teren a fost închiriat către ALSER FOREST in scop de desfășurarea activității respectiv depozitare utilaje. Planul de viitor al companiei este de a construi pe terenul achiziționat o clădire industrială nouă de aprox. 3.000 mp desfășurată. Dezvoltarea accelerată a firmei ALSER FOREST necesita această investiție pentru a putea crește suprafața de producție, depozitare si birouri.

Terenul de 3.600 mp achiziționați lângă hala din loc. Săcele, jud. Brasov

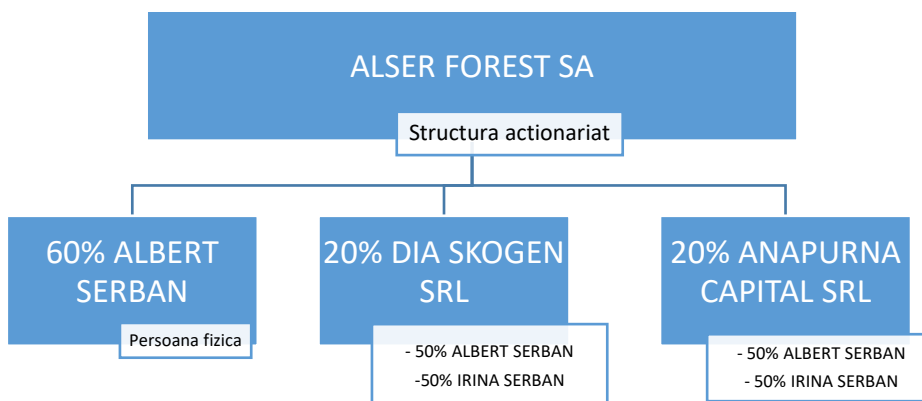


In anul 2020, DIA SKOGEN SRL a achiziționat o hala de depozitare de 316 mp, clădire de birouri de 96 mp, si teren aferent de 4.430 mp in loc. Simeria, jud. Hunedoara. Aceasta achiziție era necesara datorita dezvoltării punctului de lucru din vestul tarii si creșterii cifrei de afaceri. In acest punct de lucru ALSER FOREST SA are in prezent un număr de 3 agenți de vânzări cu planuri de creștere a numărului acestora.

Hala si clădirea de birouri din loc. Simeria / Deva, jud. Hunedoara



Capitalul social subscris si vărsat al ALSER FOREST S.A. este in valoare de 150.000 lei, divizat in 1.500.000 acțiuni nominative emise in forma dematerializata, cu o valoare nominala de 0,10 lei fiecare acțiune, iar **structura acționariatului** ALSER FOREST S.A. este următoarea:



ANAPURNA CAPITAL SRL – este societate ce dezvoltă proiecte imobiliare cu proiecte de construcții de cartiere de case pe raza municipiului Brașov.

DIA SKOGEN SRL – este societate ce își desfășoară activitatea în investiții și închiriere în domeniul imobiliar.

ALSER FOREST SA este administrată de un **Consiliu de Administrație** format din trei membri selectați de Adunarea Generală a Acționarilor. În prezent, membrii Consiliului de Administrație al ALSER FOREST SA sunt următorii:

Nume	Data Numirii	Data expirare Mandat
SERBAN ALBERT	03.02.2021	03.02.2023
SERBAN IRINA	03.02.2021	03.02.2023
NECHIFOR GABRIEL	03.02.2021	03.02.2023

Președintele consiliului de administrație este dl. Albert Serban care este fondatorul și acționarul majoritar, având puteri depline de a angaja societatea și de a acționa în orice situație în numele acesteia pentru realizarea interesului societății.

Membrii Consiliului de Administrație sunt persoane cu experiența relevantă în domenii diferite în vederea asigurării unui sistem de management eficient:

- **DI. Serban Albert**, inginer silvic cu studii universitare la Facultatea de Silvicultură din Brașov și studii de Master la Universitatea din Helsinki, a fost administrator și asociat în firme din Finlanda PORINI LOG OY, ALSER FOREST OY și momentan este administrator și asociat în ALSER FOREST SA, DIA SKOGEN SRL, ANAPURNA CAPITAL SRL, OCOLUL SILVIC CODRII VERZI SRL;
- **Dna. Serban Irina**, studii universitare în Psihologie și Resurse Umane, a lucrat în Finlanda, loc. Espoo la centru social din cadrul Primăriei Orașului ca asistent social și din 2009 după reîntoarcerea în România este administrator și asociat în DIA SKOGEN SRL și ANAPURNA CAPITAL SRL;
- **DI. Nechifor Gabriel**, ca studii a terminat Facultatea de Limbi și Literaturi Străine la Brașov și Masteratul în Informatică, a avut un parcurs profesional în domeniul informaticii și marketingului la companii ca EDITURA AULA, Webex Solutions, EDS România, SMART TOURS SRL, Alser Forest SRL și din 2018 este Director de Marketing la ANAPURNA CAPITAL SRL.

Conducerea executivă este asigurată de către dl. Albert Serban care cumulează funcția de Director General cu cea de Președinte al Consiliului de Administrație.

Echipa executivă este formată din următoarele persoane:

- Albert Serban, CEO
- Monica Darau, Director Financiar Contabil
- Revnic Liviu Nicolae, Director Tehnic (Mentenanța utilaje/echipamente)
- Florin Aparaschivei, Director Vanzari
- Georgiana Bogdan, Director Administrativ
- Lorand Csabai, Director Departament Pepiniere si Horticultura
- Urjan Cristi, Director Departament Utilaje Construcții
- Serban Irina – Director Resurse Umane

La data întocmirii prezentului raport anual, ALSER FOREST S.A. are un număr de 35 de angajați la nivel de sediu central si rețea teritoriala, fata de 23 in aceeași perioadă a anului trecut, activitatea desfășurata fiind susținuta si de echipamente tehnologice de ultima generație. Societatea are externalizate activități precum cele specifice serviciilor de marketing, juridice, administrării resurselor umane, protecției muncii, securitate si paza, servicii de audit financiar.

Structura organizatorica a societății cuprinde in principal:

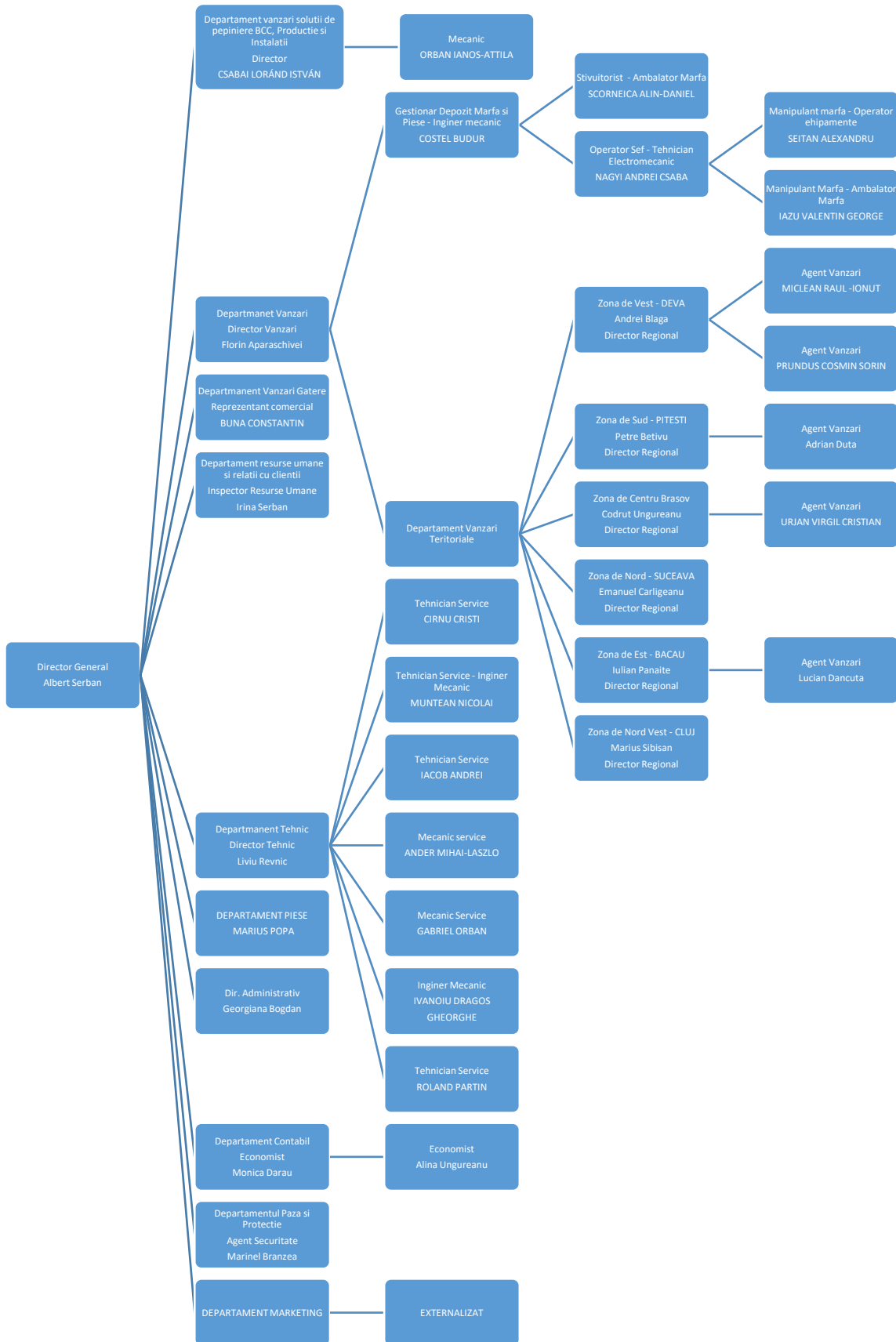
- ✓ Departamentul Financiar-Contabil: 3 persoane (din care 1 Contabil Șef)
- ✓ Departamentul Vanzari: 15 persoane (din care 1 Director de Vanzari)
- ✓ Departamentul Service Utilaje: 8 persoane (din care 1 Director Tehnic)
- ✓ Departamentul Producție si Logistica Marfa: 5 (din care 1 Director de Producție)
- ✓ Departamentul de Marketing: este externalizat către o echipa profesionista

Compania ALSER FOREST se axează in activitate pe sectorul forestier, având aproximativ 28% dintre angajați ingineri cu pregătire profesionala de înalta calitate in domeniul industriei forestiere.

Structura organizatorica reflecta faptul ca activitățile companiei sunt gestionate de o echipa de management bine pregătită si specializate pe liniile principale de activitate ale companiei precum:

- ✓ utilaje forestiere
- ✓ silvicultura si horticultura
- ✓ accesorii forestiere
- ✓ service întreținere utilaje

acestea reprezentând si principalele surse de venituri pentru societate.



Sursa: Alser Forest SA

Având în vedere planurile viitoare de dezvoltare, conducerea societății intenționează să crească numărul de angajați pentru a putea deservi clienții și partenerii la un înalt nivel tehnic. De asemenea, conducerea societății asigură suport în procesul de pregătire profesională continuă a angajaților având în vedere tendințele de dezvoltare continuă în domeniul tehnologiei industriei forestiere.

Echipa Alser Forest – Ședința Septembrie 2021



Echipa de agenți de vânzări teritorială – la Ședința în Septembrie 2021



Echipa de SERVICE – la Training in FEBRUARIE 2022



1.2 EVENIMENTE SEMNIFICATIVE ÎN ANUL 2021

15.02.2021 - societatea ALSER FOREST s-a transformat din societate cu răspundere limitată în societate pe acțiuni integrând în structura de acționariat două companii la care dl. Albert Serban deține participatii respectiv, DIA SKOGEN SRL și ANAPURNA CAPITAL SRL din dorința de consolidare a afacerii și de adoptare a regulilor de guvernanta corporativă specifice emitenților, cu scopul de a iniția procesul de finanțare prin intermediul pieței de capital, devenind astfel prima companie din industria forestieră românească care accesează bursa de valori ca soluție de finanțare.

12.04.2021-23.04.2021 – Plasament privat pentru obligațiuni corporative, Alser Forest SA a închis cu succes primul plasament privat pentru obligațiuni corporative și a atras 1,5 milioane Euro de la investitorii pe BVB. Oferta s-a închis în 3 zile pe fondul unui interes ridicat din partea investitorilor și a suprascrierii ofertei. În cadrul ofertei, au fost scoase la vânzare 15.000 obligațiuni corporative cu o valoare nominală de 100 de Euro și o scadență de 3 ani. Rata dobânzii anuale, plătită semestrial, este de 8%. Capitalul atras a fost direcționat în primul rând către creșterea stocurilor de marfa Alser Forest. Din 30 iunie 2021, obligațiunile se tranzacționează pe segmentul SMT al Bursei de Valori București sub simbolul ALS24E.

30.06.2020 – Listarea obligațiunilor Alser Forest SA pe piața AeRO a Bursei de Valori București, obligațiunile Alser Forest SA au debutat pe piața AeRO a Bursei de Valori București sub simbolul ALS24E.

02.08.2021 – Hotărârea AGEA privind majorarea de capital social prin emisiune de noi acțiuni derulate sub forma de plasament privat, precum și demararea procedurii de admitere la tranzacționare a acțiunilor ordinare emise de Societate în cadrul Sistemului Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București.

28.10.2021 - prin Decizia Consiliului de Administrație nr 6 din 27.10.2021 s-a stabilit majorarea capitalului social, și derularea ofertei de acțiuni prin plasament privat. Subscrierea nu s-a închis cu succes. Motivul a fost perioada grea prin care a trecut Piața de Capital din România în acele luni Septembrie-Noiembrie 2021, luni în care România a avut un Guvern Instabil precum și corecția majoră realizată pe toate piețele internaționale, corecție în mare parte influențată de îngrijorările Băncilor Centrale privind inflația record ce va duce la înăsprirea politicilor monetare.

1.3 EVENIMENTE SEMNIFICATIVE DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

06.01.2022 – Publicarea Raportului curent privind Calendarul Financiar 2022

1.4 ACTIVITATEA DE VÂNZĂRI ÎN ANUL 2021

Activitatea de vânzări în anul 2021 a atins cote maxime din întreaga istorie de 14 ani a companiei, ajungând la o cifră de afaceri de **34,3 milioane lei**, având o **creștere de 230%** față de aceeași perioadă a anului 2020.

În tabelul de mai jos sunt defalcate vânzările pe cele 6 puncte de lucru ale companiei în toată țara pe 2020 și 2021:

VANZARI pe Punctele de lucru ale companiei	Valoare, RON fără TVA	Nr. agenți de Vanzari	Valoare, RON fără TVA	Nr. agenți de Vanzari	Creșteri %
	2020	2020	2021	2021	
BRASOV - vânzări echipamente	2 857 305.43	2	3 803 713.60	2	33%
PITESTI - vânzări echipamente	965 572.43	1	1 395 654.24	2	45%
VATRA DORNEI - vânzări echipamente	846 803.06	1	1 173 309.96	1	39%
DEVA - vânzări echipamente	1 526 581.00	2	2 787 448.20	3	83%
BACAU - vânzări echipamente	785 125.64	1	1 438 345.56	2	83%
CLUJ - vânzări echipamente	617 417.54	1	888 281.17	1	44%
Romania - vânzări UTILAJE	3 879 880.76	2	19 002 536.90	3	390%
Romania - vânzări piese și servicii utilaje	1 304 808.14	4	1 677 690.70	8	29%
Vanzari Echipamente Construcții	10 788.77	0	177 788.99	1	1548%
Vanzari Pepiniere și Horticultura	812 039.42	1	1 369 666.94	1	69%
TOTAL	13,606,322.19	15	33,714,436.26	24	

După cum se poate vedea, numărul de agenți de vânzări determină valoarea vânzărilor pe punctele de lucru și creșterea semnificativă a vânzărilor de la an la an. În strategia companiei este să crească numărul agenților de vânzări în fiecare din cele 6 puncte de lucru pentru a crește vânzările. În anul 2022 deja s-a planificat angajarea celui de-al doilea agent de vânzări în punctele din Suceava și Cluj.

IMPORTANT: Se poate observa o creștere semnificativă a vânzărilor de Utilaje, de 390% în 2021, aspect ce întărește faptul că atragerea de capital de lucru prin emisiunea de Obligațiuni și-a atins obiectivul cu succes. Obiectivul principal de atragere de capital prin emisiunea de obligațiuni a fost de finanțare a utilajelor forestiere care să impulsioneze vânzările acestor utilaje la firmelor de specialitate.

Livrări de utilaje in anul 2021

Vom enumera mai jos doar livrările de TOP in 2021, printre alte multe livrări de utilaje din 2021

1. Forwarder Komatsu 855 livrat in Bistrita la cea mai mare firma de exploatare a pădurilor din Romania
- 26.02.2021



2. Forwarder Komatsu 875 livrat in Arad - 15.05.2021



3. Utilaje second-hand aduse de Alser Forest in luna 2021 si livrate in aceeași luna la Prahova si Dâmbovița



4. Forwarder Komatsu 855 livrat in Maramureș - 09.06.2021



5. Forwarder Komatsu 835 livrat in Dolj - 18.06.2021



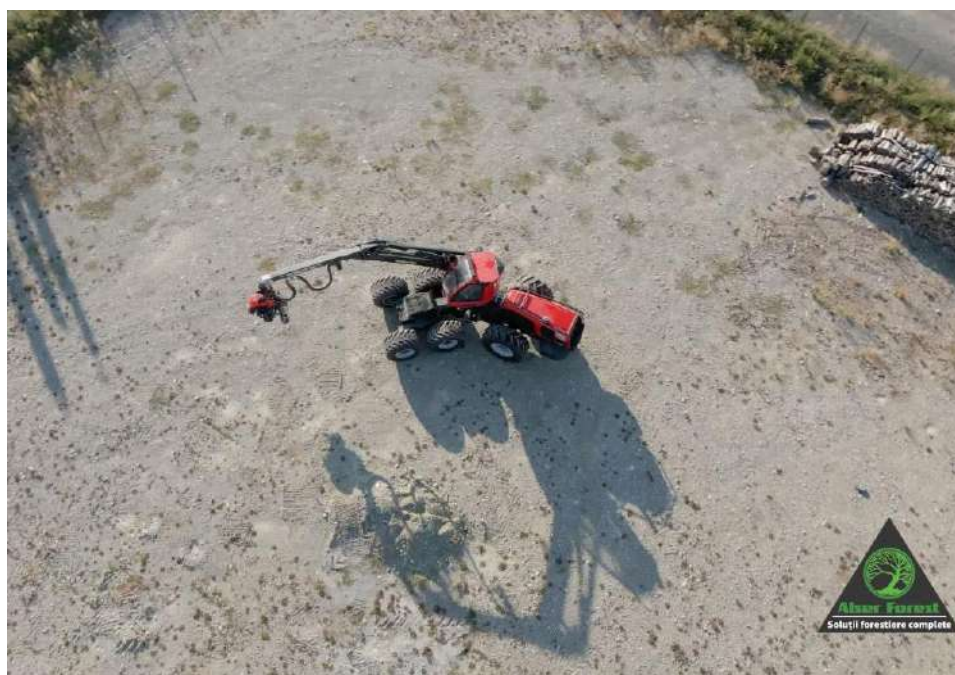
6. Forwarder Komatsu 865 livrat in Prahova - 01.09.2021



6. Harvester Komatsu 931 livrat in Covasna - 12.08.2021



7. Harvester Komatsu 951 livrat in Harghita - 01.09.2021



8. Livrare Forwarder Komatsu 865 livrat in Mureş - 08.11.2021



9. Livrare si Punere in funcţiune a unei Linii Wirex complet automatizate de debitat buşteni in chereştea la data de 11.11.2021



10. PREMIERA – Livrare 4 Bucati de Tractor senilat FAE in perioada Octombrie-Decembrie 2021 – catre INSPECTORATUL DE POLITIE DE FRONTIERA

Granițele României se întrețin din 2021 cu utilaje moderne, livrate de Alser Forest!
Utilaje moderne, FAE PT 300, specializate pentru întreținerea zonelor de frontieră.



Film cu utilajul in lucru la Granița din Sighet: <https://www.youtube.com/watch?v=ccThBI05v80&t=1s>

Film cu utilajul in lucru la Granița din Timișoara: https://www.youtube.com/watch?v=Ewkp_Uo5Nsw



1.5 ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE DIN 2021

Mai jos, vă prezentăm analiza rezultatelor financiare ale ALSER FOREST SA. Pentru performanța detaliată a ALSER FOREST SA, vă invităm să consultați **secțiunea „II. Rezultate Financiare”**.

PERFORMANȚA FINANCIARĂ

ALSER FOREST a închis anul 2021 cu o **creștere de 225%** a veniturilor din exploatare, iar cifra de afaceri a **crescut cu 230%** de la 14,9 milioane Ron în 2020 la 34,3 milioane lei în 2021. Cererea crescută de utilaje moderne, Capacitatea de vânzare crescută și recunoașterea sporită pe piață au contribuit la creșterea semnificativă a vânzărilor față de aceeași perioadă a anului trecut. Este important de subliniat aici faptul că în perioada 2021, Alser Forest a atras capital în timpul plasamentului privat pentru obligațiunile sale în Aprilie 2021. Prin urmare, conducerea consideră că evoluția arată **amplierea impactului pozitiv** pe care prima rundă de finanțare l-a avut asupra activității companiei.

Indicatori ai contului de profit și pierdere (RON)

Contul de profit si pierdere (lei)	2020	2021	Evoluție %
Cifra de afaceri	14,923,280	34,302,678	230%
Venit din exploatare	15,408,721	34,607,535	225%
Cheltuieli din exploatare	13,992,352	31,566,978	226%
COS - Cost of Sales - Cheltuieli privind mărfurile	9,772,981	25,125,184	257%
Rezultat operational	1,416,369	3,040,557	215%
Venituri Financiare	138,502	80,420	58%
Cheltuieli Financiare	419,878	744,997	177%
<i>- Din care Cheltuieli cu dobanda</i>	197,066	468,718	238%
Rezultat financiar	(281,376)	(664,577)	236%
Venituri Totale	15,547,223	34,687,955	223%
Cheltuieli Totale	14,412,230	32,311,975	224%
Rezultat brut	1,134,993	2,375,980	209%
Cheltuieli cu impozitul	174,803	294,553	169%
Rezultat net	960,190	2,081,427	217%
Rezultat net pe actiune (lei) - EPS	0.6401	1.3876	217%

În conformitate cu afacerea în creștere, cheltuielile de exploatare au crescut cu 226%, de la 13,99 la 31,57 milioane lei în 2021. Însă raportat procentual la vânzări, Compania a reușit sa-si reducă cheltuielile de exploatare.

Rezultatul net înregistrat pentru perioada raportată a fost de 2,081 milioane lei, cu o **creștere de 217%** comparativ cu 2020.

Cheltuielile cu personalul au crescut de la 0,628 mil Ron în 2020 la 0,986 mil Ron în 2021, creștere determinată de creșterea numărului de angajați de la 23 la 35.

Important de menționat este **Rezultatul net pe acțiune (EPS)**, ce prezintă o **creștere de 217%**, de la **0.6401 ron/acțiune** în 2020 la **1.3876 ron/acțiune** în 2021.

POZITIA FINANCIARĂ

La 31 Decembrie 2021, **activele au crescut cu 213%** fata de anul precedent. Stocurile s-au ridicat la 8,45 milioane lei, o creștere de 66%, determinată în principal de infuzia de capital din emisiunea de obligațiuni care a fost folosit în principal în achiziția de mărfuri. Creșterea Casei se datorează infuziei de capital din emisiunea de obligațiuni din luna aprilie 2021, precum și a creditelor pe termen lung contractate de companie, lucru care duce implicit la creșterea datoriilor pe termen lung.

În tabelul de mai jos prezentăm indicatorii cheie din bilanț, împreună cu evoluția față de 2020.

BILANT	2020	2021	Evoluție, %
Elemente de activ			
Active Imobilizate	856,607	1,539,239	180%
Active circulante	9,113,672	19,729,723	216%
Cheltuieli în avans	57,421	54,248	94%
Total activ	10,027,700	21,323,210	213%
STOCURI	5,771,334	8,964,731	155%
Casa și conturi la bănci	138,404	4,100,411	2963%
CREANȚE	2,855,744	6,664,581	233%
Elemente de pasiv			
Capitaluri proprii	960,550	2,304,625	240%
Datorii totale, din care:	9,067,150	19,018,585	210%
- sub 1 an	8,617,884	7,164,245	83%
- peste 1 an	449,266	11,854,340	2639%
Provizioane	-	-	
Venituri în avans	4,405	-	0%
Total pasiv	10,027,700	21,323,210	213%

Creanțele au continuat să dețină o poziție esențială în bilanțul companiei și în anul 2021, în valoare de 6,66 milioane lei, în creștere cu 233%. Creșterea creanțelor fiind direct determinată de creșterea vânzărilor realizate comparativ cu 2020 precum și vânzarea de utilaje forestiere cu plată în rate. Valoarea semnificativă a creanțelor este tipică pentru industria în care compania operează - termenul de plată standard în sectorul forestier este cuprins între 60 și 120 de zile.

Totalul datoriilor a crescut cu 210% în 2021 față de 2020, ca urmare a obligațiunilor corporative emise de Alser Forest SA în Aprilie 2021, în valoare de 1,5 milioane Euro precum și a altor credite bancare pe termen lung contractate de companie.

Capitalul propriu al companiei a crescut cu **240%** în 2021 față de 2020, ajungând la 2,3 milioane lei în 2021, majorarea fiind alimentată în principal de capitalizarea profiturilor aferente anului 2020-2021.

Atragerea de capital prin emisiunea de obligațiuni, a determinat **creșterea stocurilor de marfa cu 155%** în 2021 față de 2020, precum și a **Casei cu o creștere de 2 963%** în 2021 față de 2020.

INDICATORI FINANCIARI CHEIE

Indicatorii de Rentabilitate Financiara	2020	2021	Evoluție, %
ROE (Return on equity) - rentabilitatea capitalurilor proprii	1.00	0.90	90%
ROA (Return on Total Assets) % - rentabilitatea activelor	9.58	9.76	102%
Rentabilitatea financiara %	100	90	90%

Se poate trage o concluzie simplă că rentabilitatea financiară a companiei Alser Forest SA a scăzut în 2021 față de 2020; scăderea fiind influențată de creșterea semnificativă a capitalurilor proprii.

	2020	2021	Evoluție, %
Indicator de Profitabilitate	Lei	Lei	
EBITDA	1,332,059	2,844,698	214%
EBIT (Profit Operațional)	1,554,871	3,120,977	201%
EBT (Profit Brut)	1,134,993	2,375,980	209%
Profit Net	960,190	2,081,427	217%
Capitaluri proprii	960,550	2,304,625	240%

Rezultatele privind Indicatorii de Profitabilitate vorbesc de la sine, și arată trendul de creștere accelerat al companiei, datorat în mare parte și de aportul de capital atras în 2021.

	2020	2021	Evoluție, %
Indicatori de Rentabilitate Financiara	%	%	
a. Rentabilitatea capitalului angajat	0.81	0.17	21%
b. Marja profitului operațional	10.42	9.10	87%
c. Marja bruta din vânzări	7.61	6.93	91%
d. Marja neta din vânzări	6.43	6.07	94%
e. Rata de impozitare efectiva	15.40	12.40	80%
f. Rentabilitatea economica	9.58	9.76	102%
g. Rentabilitatea financiara (return on total equity)	99.96	90.32	90%

Rentabilitatea capitalului angajat a scăzut fata de anul precedent din cauza creșterii semnificative a Capitalului Angajat al firmei prin atragerea de capital prin emisiunea de obligațiuni si a altor credite bancare pe termen lung.

Indicatorii de marja au o scădere minora, in principal influențat de creșterea vânzărilor de utilaje unde marja este mult mai scăzută decât in cazul vânzărilor de accesorii forestiere si piese. Vânzarea de utilaje forestiera a influențat creșterea semnificativa a cifrei de afaceri dar totodată a determinat o scădere ușoara a marjei pe întreaga companie in anul 2021 fata de anul 2020.

Analizând indicatorii de lichiditate, se poate observa cu ușurința ca aportul de capital din emisiunea de obligațiuni a îmbunătățit semnificativ lichiditatea firmei.

	2020	2021	Evoluție, %
Indicatori de lichiditate	% / Lei	% / Lei	
a. Lichiditatea generala / curenta (Current Ratio)	1.06	2.75	260%
b. Lichiditate curenta	1.11	1.12	101%
c. Lichiditatea imediata (Indicatorul test acid: Quick Ratio)	0.39	1.50	387%
d. Rata capacitații de plata (Cash Ratio)	0.02	0.58	2552%

Lichiditatea lmediata a crescut cu 387% si rata capacitații de plata a crescut cu 2552%, toate acestea arata situația puternica a companiei de ași onora plățile la furnizori si creditorii.

Chiar daca gradul de îndatorare încă a rămas la același nivel, rata solvabilității generale s-a îmbunătățit semnificativ, având o creștere de 256%, in special datorita creșterii profitabilității companiei si a aportului de capital din emisiunea de obligațiuni.

	2020	2021	Evoluție, %
Indicatori de risc / datorii	%	%	
a. Gradul de acoperire al dobânzilor (interest cover)	7.89	6.66	84%
b. Rata de îndatorare globala	0.90	0.89	99%
c. Grad de îndatorare %	90.42	89.19	99%
d. Levierul	0.022	0.025	113%
e. (Raportul datorie/capital) propriu Debt to Equity Ratio	9.44	8.25	87%
f. Rata solvabilității generale	1.16	2.98	256%

Indicatorii economici privind Datoriile, sunt influențați foarte mult de natura afacerii pe care compania o realizează, prin însăși faptul ca activitatea principala este comerțul ceea ce presupune o îndatorare mare pentru a putea obține capital de lucru cu care sa mențină un nivel ridicat de stoc de marfa, nivel al stocurilor de marfa ce sa compenseze si un termen de plata mai îndelungat de la clienți, care conform Ratei de recuperare a creanțelor este de 70,91 de zile.

Indicatori de EFICIENTA	2020	2021	Evolutie, %
a. Rata MEDIE de recuperare a creanțelor in zile	58.64	50.65	86%
b. Rata de recuperare a creanțelor in zile	69.85	70.91	102%
c. Rata medie de rotației de colectare a creanțelor	3.90	4.24	109%
e. Rata vânzării stocurilor	215.55	130.23	60%
f. Rata medie rotației a Stocurilor	1.73	3.41	197%
g. Ciclul de operare - in zile	285.39	201.15	70%
h. Capital de lucru (working capital), RON	495,788	12,565,478	2534%
l. Raportul cifrei de Afaceri pe capitalul de lucru	30.10	2.73	9%
r. Raportul cifrei de afaceri pe active imobilizante	16.38	28.64	175%

Rata medie de rotație a stocurilor si de vânzare a stocurilor prezinta o îmbunătățire majora in 2021 fata de 2022, fiind datorata de o politica mai buna de optimizare a stocurilor si de o vânzare mai eficienta a departamentului de vânzări.

Capitalul de lucru are o creștere de 2534% datorat infuziei de capital din emisiunea de obligațiuni si contractarea de credite bancare pe termen lung.

Raportul cifrei de Afaceri pe capitalul de lucru arata o îmbunătățire majora a lichidității companiei ca sa poată sa susțină stocuri de marfa mari pentru creșterea vânzărilor.

Raportul cifrei de afaceri pe active imobilizante arata ca compania își folosește eficient activele imobilizante, si acest raport prezinta o creștere de 175% in anul 2021 datorat investiției companiei in mijloace de producție.

1.6 ACTIVITATEA PE PIAȚA DE CAPITAL ÎN 2021

OBLIGAȚIUNI: Pe 23 Aprilie 2021, Alser Forest SA a finalizat cu succes primul plasament privat pentru obligațiuni corporative și a atras 1,5 milioane Euro de la investitorii. În timpul plasamentului, au fost subscribe 15.000 de obligațiuni corporative cu o valoare nominală de 100 de Euro și o scadență de 3 ani. Rata dobânzii anuale, plătită semestrial, este de 8%. Pe 30 iunie 2021, obligațiunile corporative au fost admise la tranzacționare pe segmentul SMT al Bursei de Valori București, sub simbolul ALS24E. Între prima zi de tranzacționare a obligațiunilor ALS24E, au fost efectuate 16 tranzacții cu 194 de obligațiuni în valoare totală de 100.873,92 lei ajungând in prima zi la un preț maxim de 104,49. In 28.07.2021 sa ajuns la un preț maxim de 106,31 si la 31.12.2021 a ajuns la prețul de 104,00.

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
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	1.454	1.715
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	855.153	1.537.524
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	856.607	1.539.239
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	5.771.334	8.964.731
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)	2.758.030	6.664.581
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	97.714	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.855.744	6.664.581
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	348.190	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	138.404	4.100.411
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	9.113.672	19.729.723
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	57.421	54.248
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	57.421	54.248
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	8.617.884	7.164.245
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	553.209	12.619.726
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12+14)	17	15	1.409.816	14.158.965
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-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	449.266	11.854.340
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
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	0	0

		F10 - pag. 2			
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0	
Sume de reluat intr-o perioada 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	0	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27			
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0	
J. CAPITAL ȘI REZERVE					
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	300	150.000	
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	300	150.000	
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0	
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0	
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0	
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	73.198	73.198	
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0	
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)					
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0	
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR					
SOLD C (ct. 121)	45	43	960.190	2.081.427	
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	73.138	0	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	960.550	2.304.625	
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) ¹⁾	50	48	0	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	960.550	2.304.625	

*) 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 și prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

Formular
VALIDAT

2.2. CONT DE PROFIT & PIERDERI

F20 - pag. 1				
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE				
la data de 31.12.2021				
Cod 20 - lei -				
Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2020	2021	
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.900.552	34.302.678
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	14.900.552	34.302.678
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.613.535	1.755.478
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	13.419.223	32.569.402
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	132.206	22.202
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	22.728	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	2.204	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751 +758+7815)	13	13	483.237	304.857
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	15.408.721	34.607.535
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	513.187	822.382
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	79.494	134.331
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	2.305	17.223
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	9.772.981	25.125.184
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	14.957	100.066
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	628.111	986.076
a) Salarii și indemnizații (ct.641 +642+643+644)	24	23	612.861	964.187
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	15.250	21.889
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	355.208	364.114

F20 - pag. 2				
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	355.208	364.114
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	57.833	4.667
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	57.833	4.667
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	2.598.190	4.218.667
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	2.281.029	3.756.010
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*)	34	33	36.928	41.059
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582+ 6583+ 6584 + 6588)	38	37	280.233	421.598
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	-5.600
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	5.600
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	13.992.352	31.566.978
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.416.369	3.040.557
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	53	31
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	138.449	80.389
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	138.502	80.420
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	197.066	468.718
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	222.812	276.279
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	419.878	744.997
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

		F20 - pag. 3		
- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	281.376	664.577
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	15.547.223	34.687.955
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	14.412.230	32.311.975
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.134.993	2.375.980
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	174.803	294.553
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	960.190	2.081.427
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ZS204L

2.3 DATE INFORMATIVE

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021				F30 - pag. 1	
Cod 30 <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				- lei -	
I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	2.081.427	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	710.214	710.214	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	710.214	710.214	
- peste 30 de zile	06	06	163.304	163.304	
- peste 90 de zile	07	07	327.781	327.781	
- peste 1 an	08	08	219.129	219.129	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	
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	20	29	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	26	33	
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	11.340
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
2			31.12.2021
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
2			31.12.2021
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
2			31.12.2021
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	54.990
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.652	331.727
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	3.652	331.727
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.652	331.727
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.738.360	6.791.249
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	167.399	819.470
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe nelincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.301.863	1.509.336
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	47.412	7.713
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	6.350	7.325
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	40.594	388
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	468	0
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului nelincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	215.935	207.415
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	215.935	207.415
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	348.190	
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.255	10.016
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.255	10.016
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	133.598	4.090.405
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	103.485	4.085.501
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	30.113	4.904
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditate, (rd.93+94)	106	92	0	10
- sume în curs de decontare, acreditate și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	10
- sume în curs de decontare și acreditate în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	5.183.687	6.302.858
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97		
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	703.071	1.125.275
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.135.337	4.162.992
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	2.179.937	1.249.591
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	39.278	53.638
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	298.147	946.231
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	22.821	9.231
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	275.326	937.015
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	-15
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	14.722
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	14.722
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	7.854			
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0		0	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661 +din ct.472+din ct.473)	141	124	0		0	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0		0	
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0		0	
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0		0	
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	300		150.000	
- acțiuni cotate 4)	150	131			150.000	
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	300		0	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	630		630	
IX. Informații privind cheltuielile cu laboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaborarii (ct. 621)	155	136	0		0	
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	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	300	X	150.000	X

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate e)	186	165b (315)	97.714	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

SITUATIA ACTIVEI 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	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	11.597	975	0	X	12.572
Alte imobilizari	03	0	0	0	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	11.597	975	0	X	12.572
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	0	246.310	246.310	X	0
Constructii	07	0	0	0		0
Instalatii tehnice si masini	08	2.038.301	965.015	62.975		2.940.341
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	50.356	25.768	0		76.124
Investitii imobiliare	10	0	0	0		0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0		0
Active biologice productive	12	0	0	0		0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	54.989	0		54.989
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	2.088.657	1.292.082	309.285		3.071.454
III.Imobilizari financiare	17	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	2.100.254	1.293.057	309.285		3.084.026

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	10.143	714	0	10.857
Alte imobilizari	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	10.143	714	0	10.857
II. Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	25	1.201.747	348.342	62.975	1.487.114
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	31.757	15.059	0	46.816
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.233.504	363.401	62.975	1.533.930
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.243.647	364.115	62.975	1.544.787

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (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 imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari 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				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

Formular
VALIDAT

III. RISCURI ȘI AȘTEPTĂRI CU PRIVIRE LA 2022

3.1. RISCURI COVID-19: se pare ca a Dispărut Pandemia odată cu apariția unui mai mare Rau pe Planeta, adică Războiul din Ucraina, dar efectele celor 2 ani de Restricțiile Socio-Economice ale Pandemiei generează turbulente majore in economia Mondiala si a României, precum ar fi inflația galopanta si problema stocurilor de marfa si de resurse.

3.2 RISCUL DE CREDIT

Compania este expusă riscului de credit, având în vedere că natura specifică a activității și modelul de afaceri implică creditarea clienților pentru o perioadă cuprinsă între 60 și 120 de zile. Pentru a reduce expunerea la riscul de neplată a creanțelor specifice sectorului, Alser Forest a adoptat o politică atentă de selecție a clienților, excluzând firmele mici fără un istoric de buni platnici și s-a concentrat în schimb pe firmele mari din sectorul forestier. Toți agenții de vânzări ai companiei au proceduri clare de vânzare și creditare către clienți. De asemenea sistemul informatic ERP atenționează periodic situația facturilor restante și blochează livrarea de marfa către clienții cu facturi restante. Pentru a reduce riscul de credit, Alser Forest SA a semnat până în prezent cu 90% din clienți contract de furnizare marfa având garanție un Bilet la Ordin Avalizat. În companie exista o persoană dedicată (Departamentul de Risc) care zilnic urmărește facturile emise și evaluează solvabilitatea clienților. În urma evaluării realizate, clienții pot beneficia de o limită de credit, cu ajutorul căreia pot achiziționa produse din portofoliul Alser Forest. Această activitate de evaluare este desfășurată de Departamentul de Risc al Alser Forest, care a fost înființat în Noiembrie 2019. Departamentul de Risc din cadrul companiei face o evaluare detaliată a fiecărui client trimis spre aprobare de către echipa de vânzări din teren. Rolul departamentului este de a reduce riscul de finanțare prin politici de risc adaptate liniilor Alser Forest. Politica de risc se bazează pe definirea unui set de criterii de evaluare, criterii care țin cont de o evaluare corectă a solvabilității clientului din punct de vedere comercial (număr contracte cu statul și cu instituțiile private), legal (incidente CIP, nr. litigii) și financiar (cifra de afaceri, număr de angajați, active imobilizante, stocuri, etc.). Finanțarea sau acordarea unei limite de credit se realizează pe baza criteriilor menționate mai sus, fiecare limită de credit fiind garantată prin instrumente de garanție (Bilete la Ordin Avalizate) sau garanții suplimentare solicitate în urma efectuării analizei clientului. Procesul de monitorizare a clienților ajută la identificarea posibilelor situații sau modificări din punct de vedere juridic și financiar care pot interveni în activitatea clientului căruia i s-a acordat linia de credit. Aceste situații pot duce la modificarea deciziei de finanțare. Procesul de monitorizare se realizează din momentul acordării liniei de credit până la momentul încasării creanțelor. Procedura de colectare a datoriilor este structurată pe perioade specifice care permit atât colectarea pe cale amiabilă, cât și executarea garanțiilor, dacă este cazul. Toate aceste activități incluse în procedura de risc permit o evaluare cât mai exactă a solvabilității clientului în momentul solicitării finanțării și a capacității sale viitoare de plată, astfel încât decizia de finanțare să fie luată în condiții de zero risc în ceea ce privește recuperarea la termen a finanțării oferite clientului. Departamentul de Risc folosește ca unelte de evaluare clienți platformele online, RISCO, CONFIDAS și Datele publicate pe situl Ministerul

Finanțelor, ANAF. Alser Forest SA are contract de colaborare pe termen lung cu casa de avocatura Popa Marin si Asociații (<http://www.popa-marin.ro/>) care se ocupa de toate procedurile de executare si litigii cu clienții rău platnici. Cu toate acestea, chiar și cu această evaluarea atent efectuată de către Departamentul de Risc, există totuși riscul unei pierderi financiare ca urmare a încălcării obligațiilor contractuale de către un client care a achiziționat produse Alser Forest.

Cu toate acestea, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod necesar toate riscurile asociate cu activitatea emitentului, iar compania nu poate garanta că include toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini despre care compania nu este conștientă la momentul pregătirii acestui raport și care pot modifica în viitor rezultatele reale, condițiile financiare, performanțele și realizările emitentului. De aceea, investitorii sunt încurajați să efectueze verificări prelabile pentru a-și pregăti propria evaluare a oportunităților de investiții.

3.3 RISCUL CRIZEI STOCURILOR LA FURNIZORI

Alser Forest simte deja începând cu finalul anului 2021 o criza de stocuri de marfa la Furnizorii, si va fi in 2022 o problema cu care se va confrunta întreaga economie globala. Termenele de livrare si producție la majoritatea furnizorilor noștri au crescut semnificativ mai mult fata de anii anteriori Pandemiei Covid 19. Pentru a reduce acest Risc, Alser Forest trebuie sa își asigure, din timp, stocurile necesare pentru a nu-si influenta rezultatele vânzărilor in viitor.

Pana in prezent Alser Forest sa asigurat si a comandat din timp mărfurile necesare pentru anul 2022. Putem zice ca in mare parte ne-am acoperit acest risc al stocurilor prin comenzi lansate la toți furnizorii noștri. De asemenea, in rândul Furnizorilor, suntem considerați clienți Premium prin volumul de marfa comandat in trecut si istoria lunga cu aceștia, lucru ce va determina major prioritatea livrării marfa de la Furnizorii.

3.4 RISCUL COSTURILOR DE LOGISTICA CRESCUTE EXAGERAT

De asemenea, compania are importuri de marfa si din China, activitate care este influențata de creșterea semnificativa a costurilor de transport din China spre Europa, lucru ce va impact profitabilitatea anumitor produse vândute de Alser Forest. Blocajele de logistica a mărfi ce vine din China poate sa fie un risc de luat in calcul in viitorul apropiat. Costul transportului unui container maritim din China la Constanta a crescut de 3-4 ori fata de anii dinaintea Pandemiei.

Alser Forest a început încă din 2021 sa caute potențiali furnizori din zona Euro, Turcia, America, care sa înlocuiască furnizorii din China, in cazul unui blocaj de logistica si blocaj de stocuri produs in China.

Creșterea exagerata a prețului la combustibil si energie a determinat creșterea costurilor cu transportul, lucru ce nu afectează activitatea companiei deoarece acest cost se transfera la clientul final.

Toate aceste riscuri, sunt riscuri generale globale pe care le simt si competitorii Alser Forest. Deci rolul nostru ca si companie este sa ne adaptam mai bine decât competiția la aceste riscuri si atunci v-om transforma aceste riscuri in avantaje competitive.

3.5 AȘTEPTĂRI PENTRU 2022

Anul 2022 arata promițător pentru vânzările companiei, mai ales prin cele deja 12 contracte de vânzare utilaje semnate încă din 2021 si începutul anului 2022, care se vor finaliza in 2022 cu o valoare totala de aproximativ 8 milioane de lei. La aceste contracte se adaugă contractele ce se v-or semna in viitorul apropiat precum si vânzările lunare de accesorii forestiere si piese de aproximativ 1,5 mill lei per luna.

In sectorul forestier lunile cu activitatea cea mai slaba sunt Iulie-August fiind si perioada de restricții in pădure precum si perioada de concedii. Alser Forest in perioada de vara se focalizează mult pe încheierea contractelor de livrare utilaje si echipamente pentru perioada de toamna-iarna.

Alser Forest, bazându-se pe contractele deja semnate si cu discuțiile deja avansate purtate cu clienții, se așteaptă sa atingă la finalul anului 2022 o cifra de Afaceri de 33 milioane lei.

Alser Forest, se pregătește pentru o creștere a capitalului social prin emisiunea de acțiuni ce se vor lista la Bursa de Valori Bucuresti, proces ce dorim sa se realizeze pana la 31 Decembrie 2022.

IV. DECLARAȚIA CONDUCERII

Subsemnatul Albert Serban, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al Alser Forest SA, companie cu sediul în Localitatea Săcele, județul Brașov, str. Tărlungeni, nr.32, CUI 20951361, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J04/2938/2008, confirmă, conform celor mai bune informații disponibile, că situațiile financiare anuale auditate și încheiate la 31 Decembrie 2021 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Alser Forest și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în exercițiului financiar 2021.

CEO & Președinte al Consiliului de Administrație

Albert Serban

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 150.000

Entitatea ALSER FOREST S.A.

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Brasov		SACELE
Strada	Nr.	Bloc
SOSEAUA TARLUNGENI NR.32		
Scara	Ap.	Telefon
		0268249908

Număr din registrul comerțului J08/2938/2008

Cod unic de înregistrare 2 0 9 5 1 3 6 1

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod și denumire clasa CAEN)

4666 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente de birou

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	2.304.625
Capital subscris	150.000
Profit/ pierdere	2.081.427

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

25204L

CIF/ CUI membru CECCAR

1 9 3 8 9 8 6 4

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SOFT CONT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA449

CIF/ CUI

6 6 5 2 3 5 6

**APREOTES
EI DAN** Digitally signed by
APREOTESEI DAN
Date: 2022.03.15
14:45:19 +02'00'

Semnătura electronica

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
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.454	1.715
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	855.153	1.537.524
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	856.607	1.539.239
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	5.771.334	8.964.731
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)	2.758.030	6.664.581
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	97.714	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.855.744	6.664.581
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	348.190	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	138.404	4.100.411
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	9.113.672	19.729.723
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	57.421	54.248
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)				
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	553.209	12.619.726
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	1.409.816	14.158.965
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	449.266	11.854.340
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18	0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
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	0	0

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

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
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	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	300	150.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	300	150.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	73.198	73.198
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	960.190	2.081.427
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	73.138	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	960.550	2.304.625
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	960.550	2.304.625

*) 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 și prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

Formular
VALIDAT

CONTUL 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
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.900.552	34.302.678
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	14.900.552	34.302.678
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.613.535	1.755.478
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	13.419.223	32.569.402
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	132.206	22.202
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	22.728	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	2.204	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	483.237	304.857
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	15.408.721	34.607.535
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	513.187	822.382
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	79.494	134.331
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	2.305	17.223
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	9.772.981	25.125.184
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	14.957	100.066
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	628.111	986.076
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	612.861	964.187
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	15.250	21.889
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	355.208	364.114

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	355.208	364.114
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	57.833	4.667
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	57.833	4.667
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	2.598.190	4.218.667
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	2.281.029	3.756.010
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*)	34	33	36.928	41.059
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	280.233	421.598
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	-5.600
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	5.600
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	13.992.352	31.566.978
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.416.369	3.040.557
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	53	31
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	138.449	80.389
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	138.502	80.420
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	197.066	468.718
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	222.812	276.279
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	419.878	744.997
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	281.376	664.577
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	15.547.223	34.687.955
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	14.412.230	32.311.975
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.134.993	2.375.980
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	174.803	294.553
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	960.190	2.081.427
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare in organismul profesional:

25204L

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.081.427	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	710.214		710.214	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	710.214		710.214	
- peste 30 de zile	06	06	163.304		163.304	
- peste 90 de zile	07	07	327.781		327.781	
- peste 1 an	08	08	219.129		219.129	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0		0	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0		0	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0		0	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0		0	
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0		0	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0		0	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0		0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	20		29	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	26		33	
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		11.340
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	31.12.2021
A		B	1	2
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	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	54.990
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.652	331.727
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	3.652	331.727
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.652	331.727
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.738.360	6.791.249
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	167.399	819.470
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.301.863	1.509.336
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	47.412	7.713
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	6.350	7.325
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	40.594	388
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	468	0
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	215.935	207.415
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	215.935	207.415
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	348.190	
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.255	10.016
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.255	10.016
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	133.598	4.090.405
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	103.485	4.085.501
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	30.113	4.904
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	10
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	10
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	5.183.687	6.302.858
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97		
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	703.071	1.125.275
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.135.337	4.162.992
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	2.179.937	1.249.591
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	39.278	53.638
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	298.147	946.231
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	22.821	9.231
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	275.326	937.015
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	-15
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	14.722
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	14.722
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	7.854			
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0		0	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	0		0	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0		0	
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0		0	
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0		0	
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	300		150.000	
- acțiuni cotate 4)	150	131			150.000	
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	300		0	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	630		630	
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0		0	
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	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	300	X	150.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	300	100,00	150.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
		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:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	865.549	789.338		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	97.714	
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:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

APREOTESI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

*) 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	11.597	975	0	X	12.572
Alte imobilizari	03	0	0	0	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	11.597	975	0	X	12.572
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	0	246.310	246.310	X	0
Constructii	07	0	0	0		0
Instalatii tehnice si masini	08	2.038.301	965.015	62.975		2.940.341
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	50.356	25.768	0		76.124
Investitii imobiliare	10	0	0	0		0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0		0
Active biologice productive	12	0	0	0		0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	54.989	0		54.989
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	2.088.657	1.292.082	309.285		3.071.454
III.Imobilizari financiare	17	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	2.100.254	1.293.057	309.285		3.084.026

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	10.143	714	0	10.857
Alte imobilizari	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	10.143	714	0	10.857
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	25	1.201.747	348.342	62.975	1.487.114
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	31.757	15.059	0	46.816
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.233.504	363.401	62.975	1.533.930
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.243.647	364.115	62.975	1.544.787

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (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 imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari 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				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

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, fisierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 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 reîntorc 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 exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului 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 entitati mici

1011 SC(+).F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 1

ACTIVE IMOBILIZATE
31.12.2021

ELEMENT DE ACTIV	NR CRT	SOLD 01.01.2021	CRESTERI	REDUCERI	SOLD 31 12 2021	DEPRECIERI
IMOBILIZ NECORPORALE 201+203	1	0	0	0	0	0
ALTE IMOBILIZARI 205+207+208	2	11,597	975	0	12,572	0
IMOBILIZ NECORPO IN CURS 230	3	0	0	0	0	0
TOTAL Rand 1-3	4	11,597	975	0	12,572	0
TERENURI 211	5	0	246,310	246,310	0	0
CONSTRUCTII 212	6	0	0	0	0	0
ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE 213	7	2,038,301	965,015	62,975	2,940,341	0
ALTE MIJ FIXE 214	8	50,356	25,768	0	76,124	0
AVANSURI SI IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS 231 232	9	0	54,989	0	54,989	0
TOTAL Rand 05-09	10	2,088,657	1,292,082	309,285	3,071,454	0
IMOBILIZ FINANCIARE 261+262+263+267-269	11	0	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL RD 4+11+12	12	2,100,254	1,293,057	309,285	3,084,026	0

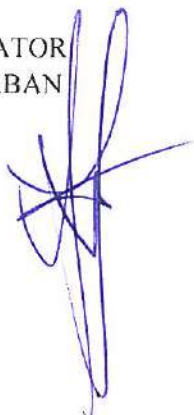
Metoda de calcul a amortizării în funcție de durata normată de utilizare a activelor a fost liniara.

Nu s-a schimbat metoda de calcul a amortizarilor pentru imobilizari.

Diversele operațiuni de reparații sau întreținere a mijloacelor fixe au fost înregistrate direct pe cheltuieli. În cazul în care au fost facute îmbunătățiri acestea majorează valoarea activului sau durata lui de viață și se capitalizează.

Nu a fost efectuată reevaluarea cladirilor.

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

In anul 2021 firma a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli astfel:

- clienti incerti 57832.69 lei

Nu au fost anulate provizioane in exercitiul financiar 2021.

NOTA EXPLICATIVA NR 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

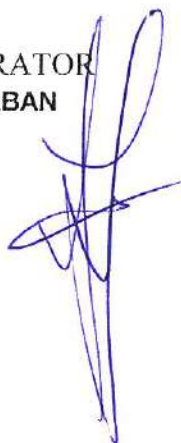
Anul 2021

RON

Profit net de repartizat	2,081,427.00
rezerve legale	0
acoperirea pierderi	0
dividende	0
alte rezerve- profit reinvestit	0.00
Profit nerepartizat	2,081,427.00

Asociatii firmei ALSER FOREST S.R.L. in cadrul adunarii asociatilor au hotarat repartizarea profitului obtinut astfel: va fi repartizat in exercitiile financiar urmatoare .

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 4

Analiza rezultatului din exploatare

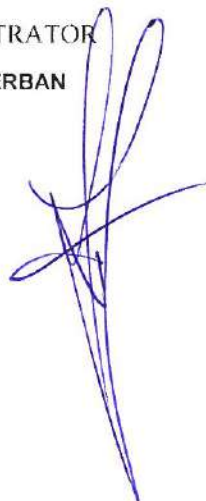
31.12.2021

nr crt	INDICATOR	EXERCITIU PRECEDENT 2020	EXERCITIU CURENT 2021
1	Cifra de afaceri neta	14,900,552.00	34,302,678.00
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	13,992,352.00	31,566,978.00
3	Cheltuielile activitatii de baza	13,992,352.00	31,566,978.00
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	0.00	0.00
5	Cheltuieli indirecte de productie	0.00	0.00
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	908,200.00	2,735,700.00
7	Cheltuieli de desfacere	0.00	0.00
8	Cheltuieli generale de administratie	0.00	0.00
9	Alte venituri din exploatare	508,169.00	304,857.00
10	Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	1,416,369.00	3,040,557.00

VENITURI TOTALE	15,547,223.00	34,687,955.00
CHELTUIELI TOTALE	14,412,230.00	32,311,975.00

ADMINISTRATOR

ALBERT SERBAN



NOTA EXPLICATIVA NR 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

31.12.2021

RON

I CREANTE	LA 31.12.2021	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
TOTAL din care	6,664,581.00	6,664,581.00	0.00
Clienti	6,011,835.00	6,011,835.00	0.00
Avansuri furnizori 4092	3,717.00	3,717.00	
Creante – garantii 267	331,727.00	331,727.00	
Concedii si indemniz	7,365.00	7,365.00	
Efecte de primit	141,674.55	141,674.55	0.00
Debitori diversi	168,006.69	168,006.69	
Alte creante	255.76	255.76	

RON

II DATORII	LA 31.12.2021	TERMEN DE exigibilitate		
		SUB 1 AN	1-5 ANI	PESTE 5 AN
TOTAL din care	19,018,585.00	7,164,245.00	8,154,340.00	0.00
Furnizori si alte datorii	1,480,995.00	1,480,995.00	0.00	0.00
Credite	8,992,565.53	1,547,907.17	7,444,658.36	
Obligatiuni	3,700,000.00	0.00	3,700,000.00	
Leasing	1,125,274.69	415,593.05	709,681.64	
salarii	53,638.00	53,638.00	0.00	0.00
datorii salarii, asigurari si protectie sociala	40,919.00	40,919.00	0.00	0.00
TVA de plata	862,702.00	862,702.00	0.00	0.00
Impozit profit	65,761.00	65,761.00	0.00	0.00
Creditare firma	14,722.29	14,722.29	0.00	0.00
Avansuri clienti 419	2,681,997.45	2,681,997.45	0.00	0.00
Alte datorii	10.04	10.04	0.00	0.00

Firma a contractat imprumuturi pentru care si-a platit dobanzile la termene din contracte.

Mentionam ca imprumuturile sunt contractate de la bancile din Romania .

De asemenea firma are emise obligatiuni in valoare de 3700000 lei.

Pentru aceste credite societatea si-a achitat ratele si dobanda la termenele stabilite in contracte.

Pentru datoriile existente firma a depus garantii si a efectuat ipotecari.

Nu s-au constituit provizioane pentru obligatii.

In 2021 firma are contractate de leasing in derulare, pentru care are platite ratele si dobanzile la zi.

In exercitiul financiar 2021 nu au fost corectate erori materiale pe baza rezultatului raportat.

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN

PRINCIPII POLITICI SI METODE CONTABILE

Situațiile financiare ale societății au fost întocmite pe baza următoarelor politici contabile:

Bazele contabilității:

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate prevederile Standardelor Internaționale de Contabilitate, Legii Contabilității din România precum și reglementările emise de Ministerul Finanțelor. La baza întocmirii situațiilor financiare stau costul istoric și principiul continuității activității.

Moneda de prezentare:

Prezentele situații financiare sunt întocmite în lei românești (RON).

PRINCIPII

Continuitatea activității:

Chiar dacă în România se pun anumite semne de întrebare cu privire la modul în care politicile economice reușesc să își atingă scopul în timp real, fapt care duce la crearea unor modificări importante ale fluxurilor de numerar viitoare, modificări care de cele mai multe ori nu pot fi previzionate, totuși situațiile financiare ale societății sunt întocmite având la baza principiul continuității activității. Societatea și continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor.

Politicile contabile și metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

Principiul prudenței.

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea sunt realizate pe o bază prudentă, în special:

- a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) sunt recunoscute datoriile aprute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere;
- d) activele și veniturile nu sunt supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate.

Principiul contabilității de angajamente.

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul intangibilității.

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

În cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.

Înregistrarea pe seama rezultatului raportat a corectării erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcarea principiului intangibilității.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.

Componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

Principiul necompensării.

Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzis.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

Conversia tranzacțiilor în monedă străină:

Înregistrarea operațiunilor în monedă străină se face la cursul de schimb din data operațiunii. Cheltuielile și veniturile din diferențe de curs se regăsesc în contul de profit și pierdere al societății iar soldurile conturilor exprimate în devize se evaluează la finele anului la cursul oficial al BNR la data încheierii bilanțului.

Firma nu s-a abatut de la principiile contabile conform Ordinului 1802/2014 Pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu directivele europene

Nu s-au schimbat metodele de evaluare a activelor pe parcursul exercitiului financiar.

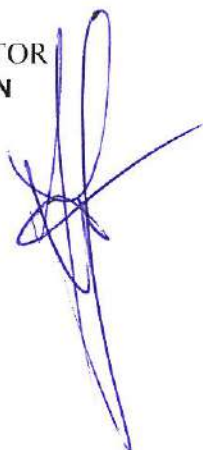
NOTA EXPLICATIVA NR 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Firma pe parcursul exercitiului financiar 2021 a avut urmatoarele operatiuni privind actiunile si obligatiunile.

- societatea s-a transformat din SRL in SA, avand un numar de 1.500.000 actiuni, valoare nominala pe actiune fiind de 0.1 lei.
- societatea a emis obligatiuni in valoare de 3700000 lei.

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

31.12.2021

VALOAREA AVANSURILOR SI CREDITELOR ACORDATE

DIRECTORILOR SI ADMINISTRATORILOR IN TIMPUL EXERCITIULUI financiar 2021:

I AVANSURI

Valoare avansuri primite de angajati	187,352.04 RON
Valoare restituita in cursul anului	172,629.75 RON

Motivul avansurilor:

Avansurile au fost acordate pe parcursul anului in scopul desfasurarii activitatilor pentru care firma este autorizata. In special avansuri pentru cumparari diverse. Nu au fost acordate avansuri pentru interese personale.

II CREDITE

Valoarea creditelor acordate	0.00
rata dobanzii	0.00

Principalele cauze ale creditului:

Firma nu a acordat credite administratorului si directorilor pe parcursul anului 2021.

III OBLIGATII VIITOARE

Firma nu si-a asumat obligatii viitoare in numele administratorului sau directorilor.

IV SALARIZAREA ADMINISTRATORULUI SI DIRECTORILOR

Salarizarea s-a efectuat pe baza contractului individual de munca conform cu acesta.

DATE REFERITOARE LA SALARIATI

I	Numar mediu de salariati	20
	din care:	
	numar mediu de salariati- sex feminin	17
	numar mediu de salariati- sex masculin	3
II	Salarii brute platite in cursul anului	958,978.00 RON
III	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	357,093.00 RON
IV	Impozit pe salarii	51,721.00 RON

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 9

ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI

	RON	
INDICATORI	2020	2021
CAPITAL PROPRIU	960,550.00	2,304,625.00
PROVIZIOANE	0.00	0.00
REZULTATUL REPORTAT	0.00	0.00
DATORII PE TERMEN LUNG	449,266.00	11,854,340.00
CAPITAL PERMANENT	1,409,816.00	14,158,965.00
NECORPORALE	1,454.00	1,715.00
CORPORALE	855,153.00	1,537,524.00
FINANCIARE	0.00	0.00
NEVOI PERMANENTE	856,607.00	1,539,239.00
I FRF (Fond de rulment financiar)	553,209.00	12,619,726.00
STOCURI	5,771,334.00	8,964,731.00
CLIENTI	2,345,254.44	6,011,835.00
CREANTE DIVERSE	510,489.56	652,746.00
TITLURI DE PLASAMENT	348,190.00	0.00
DISPONIBILITATI	138,404.00	4,100,411.00
CHELTUIELI IN AVANS	57,421.00	54,248.00
TOTAL RESURSE TEMPORARE	9,171,093.00	19,783,971.00
DATORII FURNIZORI	2,715,027.99	1,480,995.00
ALTE DATORII PE TERMEN SCURT	5,902,856.01	5,683,250.00
DIVIDENDE DATORATE	0.00	0.00
CREDITE BANCARE CURENTE	3,569,746.43	1,585,137.82
TOTAL NEVOI TEMPORARE	12,187,630.43	8,749,382.82
II FRF (Fond de rulment financiar)	-3,016,537.43	11,034,588.18
III FR propriu	103,943.00	765,386.00
IV FR imprumutat	-3,120,480.43	10,269,202.18

	RON
INDICATORI	2020
ACTIVE CURENTE	19,729,723.00
DATORII CURENTE	7,164,245.00
STOCURI	8,964,731.00
CAPITAL IMPRUMUTAT	11,854,340.00
CAPITAL PROPRIU	2,304,625.00
SOLD MEDIU CLIENTI	4,178,544.72
CIFRA DE AFACERI	34,302,678.00
SOLD MEDIU FURNIZORI	2,098,011.50
TOTAL ACTIVE	21,268,962.00
Costul vanzarilor	31,186,439.00

Stoc mediu	7,368,032.50
Dobanzi	468,718.00
PROFIT NET	2,081,427.00
PROFIT BRUT	2,375,980.00

V INDICATORI DE LICHIDITATE

Indicatorul lichiditatii curente= val recomandata: in jurul valori 2	active curente/datorii curente=	2.75
Indicatorul lichiditatii imediate=	(Active curente - stocuri)/datorii curente=	1.50

VI INDICATORI DE RISC

Indicatorul gradului de indatorare=	cap. Impr./cap propriu*100=	514.37
Gradul de indatorare=	cap. Impr > 1an./cap propriu=	5.14

VII INDICATORI DE ACTIVITATE

viteza de rotatie a stocurilor=	Costul vanzarilor/stocul mediu=	4.23
viteza de rotatie a debitelor=	sold mediu clienti/cifra de afaceri*365=	44.46
nr de zile in care se pot incasa creantele		
viteza de rotatie a creditelor=	sold mediu furnizori/cifra de afaceri*365=	22.32
nr de zile in care se pot plati datoriile		
viteza de rotatie a ACTIVELOR IMOB.=	Ccifra de afaceri/active imobilizate=	22.29
viteza de rotatie a activelor totale.=	cifra de afaceri/total active=	1.61

VIII INDICATORII PROFITABILITATII

Rentabilitatea capitalului angajat=	profit brut(fara dobanzi)/capital proprii+datorii=	0.30
Marja bruta din vanzari=	Profit brut din vanzari/cifra de afaceri=	0.07

XI INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE

NU ESTE CAZUL.

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN

ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 10

ALTE INFORMATII

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate prevederile Standardelor Internaționale de Contabilitate, Legii Contabilității din România precum și reglementările emise de Ministerul Finanțelor. La baza întocmirii situațiilor financiare stau costul istoric și principiul continuității activității.

În cazul în care au avut loc operațiuni valutare aceste au fost exprimate în moneda națională conform reglementărilor legislative în vigoare la cursurile stabilite de Banca Națională a României.

Datoriile, creanțele și soldurile în devize au fost evaluate la cursul de închidere a exercitiului financiar.

Firma este platitoare de impozit pe profit.
Acesta a fost calculat conform reglementărilor legislative în vigoare.

Firma nu a desfășurat activități extraordinare.

Cifra de afaceri obținută de firma a fost din activitatea principală – fabricarea altor articole de metal.

Cifra de afaceri obținută de firma în exercitiul financiar 2021 a fost de 34,302.678 LEI

Profitul net obținut a fost de 2081427 LEI

e) Informații cu privire la prezentarea entității raportoare, potrivit Subsecțiunii 8.2.						
ALSER FOREST SRL - cu sediul în com. Sacale - este persoană juridică română, funcționează sub regimul juridic de societate comercială cu răspundere limitată și desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare coroborată cu prevederile Actului Consiliului. Evidențele contabile ale societății se țin în limba română și în moneda națională.						
Societatea a desfășurat activități de comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente în localitatea Sacale din județul Brașov de la începutul anului și până la sfârșitul exercitiului financiar și a avut un număr mediu de 29 angajați (pe parcursul anului 2021). Pe viitor se va desfășura aceeași activitate, în aceeași localitate. Societatea desfășoară și activitate la următoarele puncte de lucru: - jud. Argeș Municipiul Pitești str. Câmpulung nr 2B parter Cluj 1.1 nr. Cadastral 31056 C1 - jud. Bacău Sat Letea Comuna Letea nr. Cadastral 613A4, - jud. Suceava loc. Vatra Dornei str. Unirii nr 22, - jud. Hunedoara Sat Santandrei oraș Simeria - jud. Cluj Sat Gilau Comuna Gilau nr 545.						
b) Informații privind relațiile entității cu filiale, entitățile asociate sau cu alte entități în care se dețin participatii, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2.						
nu este cazul						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial în moneda străină.						
S-a utilizat cursul BNR din ziua tranzacției, precum și pentru actualizarea soldurilor.						
d) Informații referitoare la impozitul pe profit:						
	* proporția în care impozitul pe profit afectează rezultatul din activitatea curentă și rezultatul din activitatea extraordinară,					0
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit,					0
	* măsura în care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectată de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale și regulile contabile de evaluare, a fost efectuată în exercitiul financiar curent sau într-un exercitiu financiar precedent în vederea obținerii de facilități fiscale,					0
	* impozitul pe profit rămas de plată					104890
e) Cifra de afaceri:						
* pe segmente de activități	Comert	0	0	0	0	04302678
* pe piețe geografice,	România		33277066		International	1025012
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanța încât neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte - informații pentru fiecare categorie semnificativă de astfel de evenimente.						
* natura evenimentului;						nu este cazul
* estimare a efectului financiar sau mențiune conform căreia estimarea nu poate să fie făcută						nu este cazul
g) Explicații despre valoarea și natura:						
* veniturilor și cheltuielilor extraordinare;						nu este cazul
* veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans - în situația în care acestea sunt semnificative						
h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing.						
						434212.03
i) Leasing financiar - informații:						
1. Leasing financiar - evidențieri:		Descriere generală a contractelor importante de leasing				

* existenta si conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare,		da
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte Operatiuni de leasing.		nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	17 contracte de leasing - 2 in derulare cu BRD SOGELLEASE, 14 in derulare cu UNICREDIT LEASING, 1 contract in derulare cu IMPULS LEASING
Bunurile in leasing: 4 buc FORD TRANSIT V408; autoturism BMW 120d, Dacia Dokker; Ford Tourneo Courier B460; BMW X6 xDrive; Ford Focus C51STREND EDITION, Mercedes 311 CDI Sprinter, Peugeot Noui Boxer Furgone 435, BMW X5 xDrive; Ford Ranger Double Cab Wild Track 2 buc Mitsubishi L200, Ford Ranger Wild Track, Ford Transit D-CAB 350L3, Citroen Jumper VU Furgon 2 buc, Volkswagen Passat; Ford Transit Custom Van 320 2 buc.		

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat. Cele de audit.	fi la
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a onorarii garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	
Pentru imprumuturile contractate firma are ipoteca institutiile pentru: Institutiile in favoarea Bancii Transilvania - Contract robot sudura - Ipoteca rang 3 teren 7500 mp si hala de productie constructii metalice - Contract linie credit 400 000. Ipoteca rang 4 teren 7500 mp si hala de productie constructii metalice, Ipoteca rang 2 teren 7500 mp si hala de productie constructii metalice (suplimentare linia de credit cu 100 000+suplimentare 400000 lei) - Contract refinantare H3 (post trafu), drept de ipoteca in valoare de 500000 lei. Institutiile in favoarea Bancii BCR - ipoteca mobiliara asupra echipamentelor achizitionate din credit, proprietatea garantului imprumutat - ipoteca rang 1 teren suprafata 5000 mp - ipoteca cladire + utilitaj achizitionate prin proiect - PDR SMIS 1.14.749 CTR 1995/07 06 2020	
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor Financiare.	nu este cazul

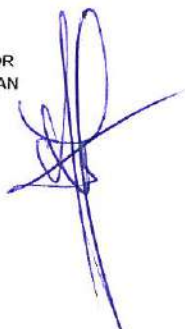
Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2021 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pe profit	294.553,00
* Cheltuieli cu combustibilul	,00
* Cheltuieli cu amortizare nedeductibila	69.722,04
* Dobanzi, amenzi penalizati	1.825,00
* Protocol nedeductibil	34.646,00
* Donatii si sponsorizari	130.000,00
* Alte cheltuieli nedeductibile	3.023,51
Total cheltuieli neimpozabile	633.569,55

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intodeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2021 este de 16%

In exercitiul financiar 2021 firma nu a reinvestit profit.

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



INTOCMIT,
Expert Contabil Apreotesei Dan






societate de audit financiar,consultanță și contabilitate

Capital social: 200 lei

R.C. J 08/ 3504/ 1994

CUI: RO 6652356

Str. Albinelor, nr. 5A Cod 500470, Brasov – Romania

BCR Suc. Titulescu, cont: RO66 RNCB 0059 0085 5602 0001

Tel/ fax: 0268 259 761

Mobil: 0741 155 729

www.softcont.ro

Email: office@softcont.ro

MEMBRA A CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI
DIN ROMANIA

Autorizatie: 449/ 12 Nov. 2003

Inscris in Registrul Public Electronic cu nr. FA449

Viza anuala 131070 din 16.07.2021 valabila pana la 30.06.2022

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii ALSER FOREST S.A

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **ALSER FOREST S.A. (denumita în continuare “Societatea”)**, cu sediul social în localitatea Sacele, Soseaua Tarlungeni, nr. 32, județul Brasov, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 209512361, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 2.304.625 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 2.081.427 lei
- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finantelor Pubice nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate (OMFP 1802/2014).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2021 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și

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

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind „Raportul de gestiune” al administratorului SC ALSER FOREST SA la 31.12.2021 (Raportul Administratorului), dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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 administratorului privind situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2021, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorului pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorului a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat

denaturari semnificative in Raportul administratorului. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
- 7 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

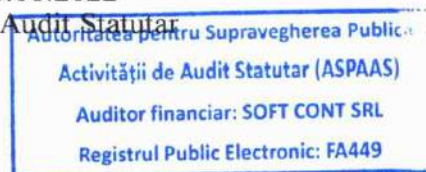
In numele,

SOFT CONT S.R.L.

Inscris in Registrul Public Electronic cu nr. FA449

Viza anuala 131070 din 16.07.2021 valabila pana la 30.06.2022

Emisa de Autoritatea de Supraveghere a Activitatii de Audit Statutar



In numele semnatarului,

Ioan BOTA

Inscris in Registrul Public Electronic cu nr. AF102

Viza anuala Seria 131689 din 16.07.2021 valabila pana la 30.06.2022

Emisa de Autoritatea de Supraveghere a Activitatii de Audit Statutar

Brasov, 15 martie 2022

