

**RAPORT ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR 5/2018, ANEXA 15
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2021**

I. Date generale

Denumirea societatii comerciale: SC Caromet SA

Sediul social: Caransebes, DN 68 km 3.2, Caras Serverin

Telefon/Fax: 0255516307

Cod unic de inregistrare: RO1066631

Numar de ordine in Registrul Comertului: J11/6/1991

Durata societatii: nelimitata

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Sistemul Alternativ de Tranzactionare (ATS) administrat de Bursa de Valori Bucuresti

Obiectul de activitate: Cod CAEN 2511 – Fabricarea constructiilor metalice si parti componente ale structurilor metalice

Capital social subscris si varsat: 31.259.140 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

- Valoarea nominal a actiunilor societatii este de 2,5 lei;
- Numarul total de actiuni este de 12.503.656 lei

Principalele produse fabricate in cadrul SC Caromet SA:

- Osii de locomotive de cale ferata
- Reparatii de vagoane, boghiuri si osii de locomotive pentru calea ferata

II. REGULI SI METODE CONTABILE

La intocmirea Situatiilor financiare s-a avut in vedere Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 85/2022 privind aspectele legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, publicat in Monitorul Oficial nr. 100 din 10 februarie 2022, respectarea Legii Contabilitatii nr. 82/1991 (**republicata**) (*actualizata*), Ordinul 1802 din 29 decembrie 2014 (*actualizat*) pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, Ordinul nr. 2861 din 9 decembrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii publicat in Monitorul oficial nr. 704.20 octombrie 2009, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1826/2003 pentru aprobarea precizarilor privind unele masuri referitoare la organizarea si conducerea contabilitatii de gestiune publicat in Monitorul Oficial nr. 23.12 ianuarie 2004, Legea nr. 24//2017 (*actualizata*) privind piata de capital, Legea nr. 31 din 16 noiembrie 1990 (**republicata**) (*actualizata*) privind societatile comerciale, cu modificarile aduse de catre Legea nr. 302 din 24 octombrie 2005.

Evidenta contabila este organizata dupa metoda jurnalelor. Inregistrările in contabilitate se fac cronologic si sistematic, conform prevederilor Legii nr. 82/1991 si in conformitate cu OMFP 1802/2014.

S-au respectat principiile contabilitatii – principiul prudentei, al permanentei metodelor, al continuitatii activitatii, al independentei exercitiului, al intangibilitatii bilantului de deschidere.

Orice operatiune patrimoniala se consemneaza in momentul efectuării ei intr-un in scris care sta la baza inregistrării in contabilitate, dobandind astfel calitatea de document justificativ.

S-au realizat obligatiile prevazute de lege privind organizarea si conducerea la zi a contabilitatii. Documentele justificative care stau la baza inregistrării in contabilitate angajeaza raspunderea persoanelor care le-au intocmit, vizat si aprobat.

Inregistrarea in contabilitate a bunurilor mobile si imobile se face la cost, la valoarea de intrare. Creantele si datoriile se inregistreaza la valoarea lor nominala.

Intocmirea bilantului contabil s-a facut pe baza balantei de verificare, respectandu-se normele metodologice cu privire la intocmirea acestora in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii s-a facut in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, cu prevederile OMFP nr. 2861/2009 privind inventarierea si OMFP nr. 2634/2015 privind documentele financiar contabile.

In contul de profit si pierdere sunt reflectate fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare aferente perioadei de raportare.

III. Active Imobilizate

1. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale ale SC Caromet SA Caransebes, aflate in sold la data de 01.01.2021 in suma de 3.349 lei au crescut la suma de 33.429 lei la finele anului 2021.

2. Imobilizari corporale

Valorile de referinta pe grupe de imobilizari la 31 decembrie 2021 sunt:

Grupa	Valoare de inventar	Amortizare cumulate si ajustari	Valoare neta
Terenuri si amenajari de teren	9.870.458	244.808	9.625.650
Constructii	22.221.014	6.830.011	15.391.003
Instalatii tehnice, utilaje, mijloace de transport	12.617.756	7.249.973	5.367.783
Mobilier, aparatura birotica, echipament de protective si alte active corporale	36.798	34.525	2.273
Investitii imobiliare	2.062.039	1.038.981	1.023.058
Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	1.071.131	3.000	1.068.131
Total imobilizari corporale	47.879.196	15.401.298	32.477.898

a. Terenuri

Terenurile si amenajarile de terenuri detinute de SC Caromet SA Caransebes la data de 01.01.2021 erau in valoare de 9.870.458 lei, valoare care a ramas constanta in cursul anului 2021.

Structura terenurilor detinute de catre societate este redata in tabelul de mai jos:

	Suprafata (mp)
Caromet sediu si incinta	217.533
- Teren liber	113.116
- Teren cu constructii	104.417
Teren aferent sala de sport	2.621
Teren sport	20.686
Camine	3.683
Gospodarie anexa	19.471
Punct de lucru Dej	5.438
- Teren liber	145
- Teren cu constructii	5.293
Punct de lucru Borzesti	132.500
- Teren liber	118.300
- Teren cu constructii	14.200

b. Constructii

SC Caromet SA Caransebes avea inregistrate in evidenta contabila la data de 01.01.2021 constructii in valoare de 22.240.378 lei, iar la 31.12.2021 valoarea acestora este 22.221.014 lei.

În cursul anului 2021 a avut loc vânzarea vilelor de la Poiana Marului cu nr. inventar : 100031, 100032 și 200176, defalcate astfel:

**Situatia imobiliarilor iesite
 în perioada octombrie-2021 - octombrie-2021**

Descarcare gestiune imobiliar					
Nr. de inventar	Codul de clasificare	Document	Denumirea mijlocului fix și caracteristici tehnice	Locul unde se afla	Valoarea de intrare
100031	RMC1.6.2	456/14.10.2021(IE17)	VILA NR 18 POIANA MARULUI 100031	F. Manastu	10.415
Nr. de inventar	Codul de clasificare	Document	Denumirea mijlocului fix și caracteristici tehnice	Locul unde se afla	Valoarea de intrare
100032	RMC1.6.2	456/14.10.2021(IE17)	VILA NR 19 POIANA MARULUI 100032	F. Manastu	274
Nr. de inventar	Codul de clasificare	Document	Denumirea mijlocului fix și caracteristici tehnice	Locul unde se afla	Valoarea de intrare
200176	RMC1.6.12	456/14.10.2021(IE17)	DOBROGARIA DE APA PE 20098 200176	F. Manastu	8.675
TOTAL GENERAL:					19.364

c. Instalatii tehnice și masini

La data de 01.01.2021, valoarea instalatiilor tehnice și a masinilor înregistrate în evidența contabilă era de 12.485.037 lei. În cursul anului 2021 au avut loc intrări și modernizări de mijloace fixe în valoare de 163.180 lei și casări de mijloace fixe în valoare de 30.461 lei cf PV casare. La data de 31.12.2021, valoarea netă a instalatiilor tehnice și a masinilor este de 5.367.783 lei.

d. Alte instalatii, utilaje și mobilier

La data de 01.01.2021, la capitolul alte instalatii, utilaje și mobilier, societatea înregistrată o valoare de 33.651 lei și în cursul anului 2021 au avut loc intrări mijloace fixe în valoare de 3.147 lei, rezultând că valoarea acestora la data de 31.12.2021 este de 36.798 lei. Valoarea netă contabilă la sfârșitul anului 2021 este 2.273 lei, datorită amortizării acestora în valoare de 34.525 lei.

e. Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale și necorporale

Imobiliarile corporale și necorporale sunt amortizate prin metoda liniară.

Imobiliarile corporale au la bază normele de funcționare a mijloacelor fixe cuprinse în HG nr. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe
 Amortizarea anului 2021 este calculată conform Legii nr. 15/1999 cu modificări și a Normelor de aplicare a acesteia.

Terenurile nu sunt supuse amortizării.

3. Imobilizari financiare

a. Actiuni si parti sociale detinute la entitatile afiliate

Titlurile de participare detinute de SC Caromet SA la entitati afiliate la data de 01.01.2021 au fost in suma de 6.009.950 lei si s-au inregistrat cresteri in anul 2021 in valoare de 1.000 lei (depunere capital social CAROCONS INNOVATION SRL) si valoarea acestora la data de 31.12.2021 este 6.010.950 lei.

Participatiile detinute sunt la urmatoarele societati:

- UZUC SA , in suma de 6.000.000 lei, procent detinut 2,02%;
- AISA Invest SA, in suma de 9.950 lei, procent detinut 9,756%;
- CAROCONS INNOVATION SRL, in suma de 1.000 lei, procent detinut 100%.

b. Creante imobilizate

La data de 01.01.2021, societatea inregistra creante imobilizate reprezentand garantii de buna executie aferente lucrarilor executate in valoare de 96.539 lei. Pe parcursul anului 2021 s-au incasat garantii in valoare de 70.803 lei si s-au platit garantii pentru participare la licitatie CFR in valoare de 54.276 lei. Soldul la data de 31.12.2021 este de 80.012 lei.

IV. Active circulante

Valoarea activelor circulante inregistrate la data de 31.12.2021, in suma de 15.935.687 lei a inregistrat o scadere fata de 31.12.2020 cand inregistrau o valoare de 17.643.543 lei, datorata in mare parte scaderii disponibilului in banci.

Stocurile au crescut fata de perioada precedenta cu 789.570 lei, iar disponibilitatile au scazut cu 2.415.903 lei fata de perioada precedenta.

Activ	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	Diferenta 2021/2020
Stocuri	11.262.715	11.736.710	10.646.324	7.066.325	7.855.895	789.570
Creante	4.986.899	6.373.980	7.275.000	7.980.834	7.899.311	-81.523
Casa, banci	104.037	745.622	871.003	2.596.384	180.481	-2.415.903
Total	16.353.651	18.856.312	18.792.327	17.643.543	15.935.687	-1.707.856

1. Stocurile

Stocurile in valoare de 7.855.895 lei la data de 31.12.2021 au crescut fata de inceputul anului in sensul cresterii ponderii in total stocuri a stocurilor de produse finite si marfuri si a cresterii ponderii productiei in curs si a materiilor prime.

In valoare absoluta, stocurile cresc fata de perioada precedenta, o crestere semnificativa fiind inregistrata la productia in curs de executie de 381.048 lei, materii prime si materiale de 217.284 lei, respectiv produse finite si marfuri de 111.043 lei.

	31.12.2020	31.12.2021	% total	Diferenta 2021/2020
Materii prime si materiale	4.572.025	4.789.309	60.97%	217.284
Productia in curs de executie	778.902	1.159.950	14.77%	381.048
Produse finite si marfuri	1.651.713	1.762.756	22.43%	111.043
Avansuri pentru cumparari de stocuri	63.685	143.880	1.83%	80.195
Total stocuri	7.066.325	7.855.895	100%	789.570

2. Creante

La data de 31.12.2021, creantele inregistreaza o valoare de 7.899.311 lei, in scadere cu 81.523 lei fata de perioada precedenta.

In structura, creantele se prezinta astfel:

Creante	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	Diferenta 2021/2020
Creante comerciale	2.613.401	3.329.253	3.312.904	4.079.323	766.419
Sume de incasat de la entitati afiliate	2.569.421	2.739.733	2.891.365	3.101.385	210.020
Alte creante	1.191.158	1.206.014	1.776.565	718.603	-1.057.962
Total	6.373.980	7.275.000	7.980.834	7.899.311	-81.523

Creantele comerciale in valoare de 4.079.323 lei detin o pondere de 52% din total creante fata de 42% cat reprezentau creantele comerciale in anul 2020.

Creantele aferente principalilor clienti, in sold la data de 31.12.2021 sunt scadente in primele luni ale anului 2022.

Pentru creantele aferente unor clienti incerti (Turist Steel SRL, Concefa Sibiu), SC Caromet SA este inregistrata la masa credala, clientii mentionati fiind in insolventa.

3. Disponibilitatile banesti

Situatia disponibilitatilor banesti la data de 31.12.2021 se prezinta astfel:

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	Diferenta 2021/2020
Conturi la banci	745.011	867.909	2.568.214	88.749	-2.479.465
Numerar in casa/avansuri trezorie	611	3.094	28.170	91.732	63.562
Total	745.622	871.003	2.596.384	180.481	-2.415.903

Fluxurile de numerar au scazut fata de perioada precedenta cu 2.415.903 lei.

V. Datorii

Datoriile totale ale societatii, comparative cu 2020 si 2021, au urmatoarea structura:

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	Diferenta 2021/2020
Sume datorate institutiilor de credit	5.768.909	5.385.660	5.165.527	3.699.276	-1.466.251
Avansuri incasate in contul comenzilor	1.684.369	357.737	896.292	2.192.010	1.295.718
Datorii comerciale	1.990.471	962.538	761.017	1.709.859	948.842
Sume datorate entitatilor afiliate	2.611.347	2.899.032	2.961.578	3.122.085	160.507
Alte datorii	945.063	791.032	3.641.735	599.054	-3.042.681
Total	13.000.159	10.395.999	13.426.149	11.322.284	-2.103.865

Nivelul datoriilor totale inregistrate la data de 31.12.2021 este in scadere fata de perioada precedenta cu **2.103.865 lei**, scaderi datorate in mare parte platii integrale a esalonarii si platilor catre bugetul de stat, iar datoriile catre bugetele locale s-au stins in luna decembrie 2021.

Comparativ cu perioada precedenta, se inregistreaza o crestere a sumelor datorate entitatilor afiliate cu 160.507 lei, o crestere a datoriilor comerciale cu 948.842 lei si o scadere a sumelor datorate institutiilor de credit cu 1.466.251. lei.

1. Sume datorate institutiilor de credit

La data de de 31.12.2021, soldul sumelor angajate catre institutiile de credit este de 3.699.276 lei, din care:

- 3.519.493 lei, **Cec Bank** in baza liniei e credit cu plafon maxim de 3.519.493 lei, refinantare a linie credit FIRST BANK in valoare de 4,775,27 lei la final de 2020 si trecuta pe restructurare.
- 179.783 lei, Banca Transilvania, respectiv 600.000 lei linie de credit si 40.000 lei credit capital de lucru.

Garantarea creditelor contractate s-a facut prin inregistrarea de gajuri si ipoteci asupra unor active detinute de catre societate, astfel:

- In favoarea bancii Transilvania, ipoteca imobiliara asupra:
 - Teren in suprafata de 279 mp si cladire C1, spatiu administrativ, locat in Caransebes, inregistrat in CF 40931, cu numar cadastral C1/X/13/2;
 - Teren in suprfata de 3.945 mp si cladire C1, hala industrială, locat in Caransebes, inregistrat in CF 40900, cu numar cadastral C1/X/13/32;
 - Teren in suprfata de 3.945 mp si cladire C1, hala industrială, locat in Caransebes, inregistrat in CF 40906, cu numar cadastral C1/X/13/36;
 - Teren in suprfata de 3.147 mp si cladire C1, hala industrială, locat in Caransebes, inregistrat in CF 40935, cu numar cadastral C1/X/13/33;
- In favoarea CEC Bank:
 - Ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la CEC Bank
 - Ipoteca imobiliara asupra :
 - 1.1. teren in suprafata de 3147 mp si constructie C1-hala constructii metalice, identificat cu nr cad 40915 (topo vechi X/13/31), 40915-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40915, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
 - 1.2. teren in suprafata de 3945 mp si constructie C1-hala constructii metalice, identificat cu nr cad 40916 (topo vechi X/13/34), 40916-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40916, situat in loc Caransebes, DN 68, Km 3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
 - 1.3. teren in suprafata de 3147 mp si constructie C1-hala constructii metalice, identificat cu nr cad 40934 (topo vechi X/13/35), 40934-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40934, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;

- 1.4. teren in suprafata de 3381 mp si constructie C1-hala turbina, identificat cu nr cad 40928 (topo vechi X/13/12), 40928-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40928, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.5. teren in suprafata de 3657 mp si constructie C1-depozit laminate, identificat cu nr cad 40903 (topo vechi X/13/20), 40915-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40903, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.6. teren in suprafata de 420 mp si constructie C1-pavilion birouri, identificat cu nr cad 40904 (topo vechi X/13/24), 40904-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40904, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.7. teren in suprafata de 420 mp si constructie C1-pavilion birouri, identificat cu nr cad 40891 (topo vechi X/13/22), 40891-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40891, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.8. teren in suprafata de 420 mp si constructie C1, identificat cu nr cad 40890 (topo vechi X/13/23), 40890-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40890, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.9. teren in suprafata de 4393 mp si constructie C1-depozit laminate, identificat cu nr cad 40924 (topo vechi X/13/19), 40924-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40924, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.10. teren in suprafata de 3136 mp si constructie C1, identificat cu nr cad 40899 (topo vechi X/13/18), 40899-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40899, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin;
- 1.11. teren in suprafata de 3136 mp si constructie C1-hala turbina, identificat cu nr cad 40925 (topo vechi X/13/17), 40925-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40925, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.12. teren in suprafata de 3136 mp si constructie C1-hala turbine, identificat cu nr cad 40926 (topo vechi X/13/16), 40926-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40926, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.13. teren in suprafata de 3381 mp si constructie C1-hala turbine, identificat cu nr cad 40927 (topo vechi X/13/13), 40927-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40927, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;

- 1.14. teren in suprafata de 3945 mp si constructie C1-hala industrială, identificat cu nr cad 40918 (topo vechi X/13/25), 40918-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40918, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.15. teren in suprafata de 3147 mp si constructie C1-hala boghiuri, identificat cu nr cad 40933 (topo vechi X/13/26), 40933-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40933, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.16. teren in suprafata de 3945 mp si constructie C1-hala boghiuri, identificat cu nr cad 40907 (topo vechi X/13/27), 40907-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40907, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.17. teren in suprafata de 3147 mp si constructie C1-hala boghiuri, identificat cu nr cad 40909 (topo vechi X/13/28), 40909-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40909, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.18. teren in suprafata de 3945 mp si constructie C1-hala boghiuri, identificat cu nr cad 40932 (topo vechi X/13/29), 40932-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40932, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA;
- 1.19. teren in suprafata de 3147 mp si constructie C1-hala boghiuri, identificat cu nr cad 40901 (topo vechi X/13/30), 40901-C1, intabulat in CF a loc Caransebes sub nr 40901, situat in loc Caransebes, DN 68, Km3,2, jud Caras Severin, proprietatea Caromet SA.

2. Clienti creditor

La data de 31.12.2021, societatea inregistreaza o suma de 2.192.010 lei reprezentand avansuri achitate de catre clienti, sume incasate conform clauzelor contractuale.

3. Datorii comerciale

Datoriile comerciale la data de 31.12.2021 sunt in suma de 1.709.859 lei, in crestere fata de datoriile inregistrate la data de 31.12.2020 în suma de 761.017 lei.

Principalii furnizori de materii prime si material sunt: Rominserv Zalau, Forja Rotec Buzau, Forja Neptun Baicoi, Meximpex Bucuresti, Primagra Suceava, Resita Reductoare.

4. Datorii catre entitati afiliate

La data de 31.12.2021, societatea inregistreaza datorii catre entitati din cadrul grupului in valoare de 3.122.085 lei, in crestere fata de perioada precedenta cu 160.507 lei.

5. Alte datorii

Alte datorii în sold la data de 31.12.2021 sunt în valoare de 599.054 lei și sunt de natură datoriiilor legate de personal, de bugete, creditori diversi, valori semnificative fiind reprezentate de obligațiile aferente lunii decembrie 2021. Datoriile către bugetul de stat care au fost amânate și esalonate prin decizia de esalonare nr. 25546/14.12.2020 au fost achitate integral. Datoriile aferente bugetelor locale au fost plătite în luna decembrie 2021.

VI. Activul net contabil

La data de 31.12.2021, activul net contabil este de 43.420.862 lei. Se înregistrează o scădere de 347.626 lei față de activul net contabil înregistrat la data de 31.12.2020.

VII. Capitaluri proprii

Capitalurile proprii ale societății, evidențiate la data de 31.12.2021 sunt în sumă de 43.397.177 lei și au înregistrat o scădere față de perioada precedentă în sumă de 336.735 lei.

La data de 31.12.2021, capitalurile proprii au următoarea componență:

- Capital social subscris și varsat	31.259.140 lei
- Rezerve din reevaluare	7.949.618 lei
- Rezerve legale	1.327.130 lei
- Alte rezerve	9.915.660 lei
- Rezultat reportat	-8.251.306 lei
Profitul perioadei	1.196.935 lei
- Repartizarea profitului	0 lei

VIII. Contul de profit și pierdere

Principalii indicatori economico-financiari realizați în 2021, se prezintă astfel:

Indicator	Realizat 2019	Realizat 2020	Realizat 2021
Cifra de afaceri	15.637.188	11.914.926	14.197.462
Venituri din producția stocată (+/-)	-678.746	808.402	279.381
Alte venituri	190.613	816.374	347.374
Total venituri din exploatare	15.149.055	13.539.702	14.824.217
Cheltuieli materii prime și materiale	5.570.707	4.826.311	5.054.634
Cheltuieli cu energie, gaz, apă	635.949	590.485	515.418
Cheltuieli cu personalul	3.922.242	3.603.696	3.582.260
Cheltuieli cu impozite și taxe	104.885	142.494	106.755
Cheltuieli cu amortizările și provizioanele	762.085	669.596	648.838

Alte cheltuieli de exploatare	2.185.233	3.356.807	3.021.121
Ajustari privind provizioanele		34.576	-10.891
Total cheltuieli din exploatare	13.181.101	13.223.965	12.918.135
Rezultat din exploatare (+/-)	1.967.954	315.737	1.906.082
Total venituri financiare	76.742	66.084	47.553
Total cheltuieli financiare	505.655	114.563	756.700
Rezultat financiar (+/-)	-428.913	-48.479	-709.147
Total venituri	15.225.797	13.605.786	14.871.770
Total cheltuieli	13.686.756	13.338.528	13.674.835
Rezultat brut al exercitiului	1.539.041	267.258	1.196.935
Impozit pe profit			
Rezultat net al exercitiului	1.539.041	267.258	1.196.935

Cifra de afaceri a anului 2021 a fost de 14.197.462 lei inregistrand o crestere cu 19.16% fata de cifra de afaceri a perioadei precedente, care este in valoare de 11.914.926 lei.

Pandemia COVID a avut o influenta negativa mai ales in semestrul unu 2021, in sensul amanarii la contractare pentru o parte din clientii CAROMET. Fara aceste amanari estimam ca societatea ar fi putut avea o crestere de 25-30% a Cifrei de afaceri.

Veniturile totale ale societatii au crescut in anul 2021 fata de anul 2020 de la 13.605.786 lei la 14.871.770 lei, datorita in principal cresterii veniturilor din exploatare cu 9.49%, de la 13.539.702 lei la 14.824.217 lei.

Veniturile financiare au scazut in anul 2021 fata de anul 2020 de la 66.084 lei la 47.553 lei.

Cheltuielile totale ale anului 2021 sunt in valoare de 13.674.835 lei, inregistrand o crestere de 2.52% fata de perioada precedenta.

In total cheltuieli, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile din exploatare, respectiv 94.47%.

Principalele tipuri de cheltuieli din exploatare inregistrate in anul 2021, comparativ cu anul precedent, se prezinta astfel:

Indicator	Realizat 2019	Realizat 2020	Realizat 2021	Diferente 2021/2020
Cheltuieli materii prime si materiale	5.570.707	4.826.311	5.054.634	228.323
Cheltuieli cu energie, gaz, apa	635.949	590.485	515.418	-75.067
Cheltuieli cu personalul	3.922.242	3.603.696	3.582.260	-21.436
Cheltuieli cu impozite si taxe	104.885	142.494	106.755	-35.739
Cheltuieli cu amortizarile si	762.085	669.596	648.838	-20.758

provizioanele				
Alte cheltuieli de exploatare	2.185.233	3.356.807	3.021.121	-335.686
Ajustari privind provizioanele		34.576	-10.891	-45.467
Total cheltuieli din exploatare	13.181.101	13.223.965	12.918.135	-305.830

Rezultatul din exploatare la data de 31.12.2021 este pozitiv, inregistrandu-se un profit de 1.906.082 lei.

Rezultatul financiar la data de 31.12.2021 este negativ, in valoare de 709.147 lei, datorat in principal cheltuielilor cu dobanda datorata imprumuturilor contractate si dobanzilor si penalitatiilor aferente esalonarii prin Decizia Nr. 25546/ 14.12.2020, in valoare de 731.585 lei. In cursul anului 202, dobanzile si penalitatile au fost recuperate prin decizia ANAF Nr. 1322/ 20.01.2022, in valoare de 436,811 lei, care vor fi tratate in anul curent (deductibile).

IX. Activitatea financiara

Rolul functiei financiare a fost de a asigura echilibrul financiar, a apara si consolida patrimoniul societatii. Acestea au putut fi realizate prin armonizarea politicii financiare legate de:

- Dezvoltarea activitatilor productive – finantarea s-a asigurat din surse proprii, precum si din surse atrase (credit bancare, avansuri de la client, credite furnizori);
- Imobilizarea resurselor in active circulante – s-a urmarit indeaproape reducerea stocurilor de materii prime si materiale la strictul necesar si valorificarea celor existente;
- Atragerea disponibilitatilor banesti de la alti factori economici, in coroborare cu atentie acordata in reducerea gradului de indatorare.

X. Activitatea fiscala

SC Caromet SA inregistreaza la data de 31.12.2021 cheltuieli nedeductibile fiscal in suma de 761.423 lei.

In prezent, societatea nu are datorii reesalonate sau esalonate catre bugete.

In cursul anului 2021, SC Caromet SA Caransebes a achitat toate obligatiile catre bugetul consolidat al statului, care au fost amanate si esalonate prin decizia de esalonare nr. 25546/14.12.2020.

Toate obligatiile fata de bugetele locale au fost achitate in cursul anului 2021.

XI. Inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului s-a desfasurat in baza Deciziei nr. 89 din 29.20.2021 emisa de catre conducerea societatii, avand in vedere prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 actualizata,

precum și a Regulamentului de aplicare a Legii contabilității și a Normelor privind organizarea inventarierii patrimoniului nr. 2861/09.11.2019.

Constatarea existenței elementelor patrimoniale s-a efectuat de către subcomisiile de inventariere pe baza de observare directă, prin numărare, cântărire, cubare, după caz – pentru bunuri corporale – materiale și pe baza de registre, extrase de cont, fișe de confirmări – pentru bunuri nemateriale, cum sunt creanțele și datoriile.

Toate bunurile s-au înscris în listele de inventar diferențiate în raport de felul și natura activelor și pasivelor constatate efectiv pe teren, active fixe, stocuri, producția în curs de fabricație, creanțe, datorii, conturi cu sume în bănci, reștru de casă.

În ceea ce privește evaluarea elementelor patrimoniale, aceasta s-a făcut la nivelul valorii actuale, denumită valoare de inventar aplicându-se prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, a normelor din Regulamentul de aplicare a Legii contabilității nr. 82/1991, Legii nr. 31/1990 și a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului, actualizate.

Ca urmare a inventarierii faptice, față de evidența scriptică a conturilor de capitaluri, rezerve din reevaluare, rezerve, rezultat reportat, profit și pierdere, repartizare profit, provizioane pentru riscuri și cheltuieli, împrumuturi și datorii asimilate nu s-au constatat plusuri sau minusuri la inventar.

Ca urmare a inventarierii faptice, față de evidența scriptică a imobilizărilor necorporale, imobilizărilor corporale, imobilizări în curs, imobilizări financiare nu au rezultat plusuri sau minusuri de inventar. Evaluarea imobilizărilor corporale și necorporale s-a făcut la valoarea rămasă neamortizată.

Ca urmare a inventarierii faptice, față de evidența scriptică a creanțelor, datoriilor, respective furnizori, clienți, decontări în cadrul grupului, debitori și creditori diverși, conturi de regularizare, personal, asigurări sociale, protecție socială, bugetul statului, fonduri speciale cât și conturile asimilate, nu au rezultat plusuri sau minusuri de inventar. Evaluarea creanțelor și a datoriilor s-a făcut la valoarea de încasare sau de plată și respectiv de intrare, denumită și valoare contabilă.

Ca urmare a inventarierii faptice, față de evidența scriptică a conturilor de trezorerie, investiții financiare pe termen scurt, varsăminte de efectuat pentru investiții financiare pe termen scurt, valori de încasat, conturi curente la bănci, dobânzi, credite bancare pe termen scurt, casă, alte valori, acreditive, avansuri de trezorerie, viramente interne, provizioane nu s-au constatat diferențe, fiind înscrise în listele de inventariere conform actelor justificative, extraselor de cont și registrului de casă la data de 31.12.2021.

XII. Controlul intern al societatii

Societatea a avut organizat auditul intern conform Legii nr. 31/1990 si OUG nr. 75/1999 cu modificarile ulterioare pana in luna iulie 2017.

Gestiunile de valori material sunt organizate in functie de natura acestora pe categorii si locuri de depozitare. Controlul intern se realizeaza in principal prin controlul financiar-contabil, controlul de gestiune si controlului financiar preventiv.

XIII. Litigii

La data de 31.12.2021, SC Caromet SA are urmatoarele litigii pe rol:

Numar dosar	Instanta	Obiectul dosarului	Partile in proces	Stadiu dosar	Detalii despre dosar
1515/105/2020	Tribunanalul Caras Severin	Insolventa 59.000 lei	Legiplast SRL- debitor Caromet - creditor	fond	Încuviințează cererea de amânare formulată de lichidatorul judiciar, în cuprinsul raportului, pentru continuarea procedurii în vederea efectuării de demersuri pentru stabilirea situației patrimoniale, recuperării creanțelor și evaluării și valorificării bunurilor identificate în patrimoniul debitoarei. Termen la 10 03 2022.
1468/85/2012	Tribunalul Sibiu	Insolventa 1.547.195 lei	CONCEFA – debitor Caromet - creditor	fond	Termen la 12 04 2022 pentru continuarea procedurii de valorificare a bunurilor debitoarei.
79/1285/2013	Tribunalul Comercial Cluj	Insolventa 531.744. Lei	Somes SA – debitor Caromet - creditor	fond	Pentru continuarea demersurilor de recuperare a creanțelor amana cauza la data de 12 02 2022
2258/111/2015	Tribunalul Bihor	Insolventa 77.878 lei	Turis Steel Bocsa Caromet - creditor	fond	Termen 19 02 2022 In vederea citarii creditorilor prin BPI pentru aplicarea prevederilor art. 174 din Legea 85/2014
8993/30/2015	Tribunalul Timis	Faliment	Prompt SA Timisoara Caromet - creditor	fond	Închide procedura. Dispune reinserția debitoarei în circuitul economic.

409/2/2016	Curtea de Apel Bucuresti	constituirea unui grup infracțional organizat,	13 persoane fizice – inculpati CAROMET S.A are calitatea de parte vatamata	fond	In vederea efectuării expertizelor dispuse in cauza, acorda termen la data de 14 01 2022.
24/115/2021	Tribunalul Caras Severin	Contestatie act administrativ fiscal,	CAROMET S.A are calitatea de reclamanta DGFP Timisoara-parata	Fond-rejudecare	06 04 2022

Dosar Executare silita impotriva chirisului Legiplast SRL pentru recuperarea sumei de 25.601 lei reprezentand contravaloare chirie. In data de 18.02.2019, executorul a inventariat bunurile gasite in spatiul inchiriat firmei Legiplast si a aplicat sechestru.

XIV. Evaluarea nivelului tehnic al societatii

Principalele obiective ale departamentului tehnic pentru anul 2021 au fost:

- Respectarea termenelor pentru emiterea si lansarea documentatiei de fabricatie astfel incat sa nu fie afectate termenele de livrare contractuale;
- Intocmirea si implementarea unui program de masuri de reducere a costurilor de fabricatie prin:
 - Simplificarea si/sau reutilizarea SDV-urilor;
 - Actualizarea tehnologiei de fabricatie prin adaptarea cerintelor clientilor la dotarea tehnica si capabilitatea societatii;
- Intocmirea si implementarea unui program de masuri pentru cresterea productivitatii muncii.

Societatea dispune de un personal tehnic de proiectare, la care se adauga personalul tehnic din sectiile de fabricatie.

Proiectarea se executa prin desenare, atat pentru transferul prin suport electronic catre masinile de debitat cat si pentru fiecare element din componenta a produsului.

XV. Dotarea cu utilaje si instalatii tehnologice

Principalele instalatii tehnologice si utilaje utilizate in procesul de fabricatie sunt:

- Presa de presat si depresat roti si butuc disc frana pe osii montate
- Strung de profilat osii montate (TACCHI);
- Strung de profilat osii montate;
- Masini de sudat performante (LORCH);
- Masina de debitat oxigaz cu comanda numerica (SOITAAB)
- Freza longitudinala portal FLP 2800 x 6000 (URSS);

- Masina de rectificat osii BUT63A;
- Stand rodaj angrenaje LE5100Kw;
- Strung frontal DP2;
- Strung carusel SC17CC;
- Masina de frezat si alezat BW (URSS);
- Masina de alezat si frezat Bw (UNION);
- Freza longitudinala portal FLP 1000x5000;
- Freza longitudinala portal FLP 660x3000;
- Masini de rectificat rotund diam. 350;
- Raboteza in dunga RS1000
- Ferastrau panglica (BAUER);
- Bobina descaltat bandaje diam. 1250;
- Laminor bandaje diam. 1250.

Alte utilaje si echipamente:

- Centru de prelucrare prin gaurire cu comanda numerica (FICEP);
- Aparat de metalizare prin depunere termica de aluminiu si zinc;
- Presa pentru demontare/montare rulmenti osii (Desiro);
- Abkant 400tf x3000;
- Calandru China;
- Presa dubla 2x250tf;

Pentru ca societatea sa se mentina pe piata – in conjunctura actuala caracterizata prin scaderea semnificativa a preturilor, se considera oportuna continuarea unor investitii pentru reabilitarea utilajelor/dotarea cu utilaje mai performante in vederea reducerii costurilor de fabricatie.

XVI. Produsele societatii, concurenta

Programul de fabricatie in anul 2021 s-a structurat pe doua domenii de activitate si anume:

- Fabricarea de material rulant
- Reparatii vagoane marfa

SC Caromet SA are capacitate de executie, fiind un important producator din Romania pentru:

- Osii noi pentru locomotive electrice, diesel electrice si hidraulice;
- Reparatii de osii LE si LDE cu schimbare de viteza, echipare cu roti monobloc, respective presari si depresari de osii LE si LDE;
- Piese de schimb pentru beneficiarii privati cat si pentru SNTFC – Calatori;
- Reparatii de vagoane.

In executia de piese de schimb pentru osii si reparatii osii, societatea este concurata de: IRLU-uri:

- RELOC Craiova;
- IRLU;
- SIRV;
- Remarul 16 Februarie Cluj Napoca.

XVII. Evaluarea activitatii de achizitii

Principalii furnizori ai societatii in anul 2021 au fost:

Produs	Furnizor
Table, profile, otel rotund	Mairon Galati, EHG Steel Metal Bucuresti
Osii	Forja Rotec Buzau
Bandaje roti	Meximpex Bucuresti
Coroane dintate	Welter Germania
Rulmenti	Primagra Suceava
Organe de asamblare	Bendkopp Cluj, Surub Trade
Angrenaje	Neptun Campina, Resita Reductoare
Turnate	Rominserv Zalau, Rancon Iasi

Relatiile cu furnizorii au un caracter traditional si sunt procedurate in cadrul sistemului de management al calitatii ISO 9001.

Societatea nu este dependenta de furnizori mici. Cu ceilalti furnizori, SC Caromet SA negociaza achizitiile in baza ofertei celei mai avantajoase.

XVIII. Evaluarea activitatii de vanzari

Gama produse	Valoare 2020 (mii lei)	Valoare 2021 (mii lei)
Reparatii vagoane, osii, boghiuri si piese de schimb	9.405	12.341
Vanzari de marfuri	11	63
Chirii	972	1.025
Alte venituri	5	55
Produse reziduale	1.522	713
Total	11.915	14.197

Comparativ cu anul 2020, in 2021 se inregistreaza o crestere a vanzarilor de produse finite, intreaga activitate fiind concentrata vanzarea de produse finite si pe reparatiile in domeniul materialului rulant de cale ferata.

Prin relatiile cu piata si cu potentialii beneficiari, s-au identificat nevoi stringente de imbunatatire a dotarilor societatii.

XIX. Evaluarea resurselor umane

Evolutia structurii de personal:

Categorie	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Direct productivi	57	60	49	46
Indirect productivi	8	8	8	7
Personal TESA	20	19	18	16
Conducere	3	3	6	5
TOTAL	88	90	81	74

Scaderea de personal s-a produs pe fondul eficientizarii activitatii de productie.

Activitatea de instruire

In cursul anului 2021 au fost cuprinse in programul de instruire un numar de 16 cursuri interne pentru 34 salariatii.

S-au organizat 16 cursuri de instruire interna cu participarea a 34 salariatii in urmatoarele specializari:

- Documente si inregistrari de calitate;
- Prevederile Regulamentului UE nr. 779/ 2019 – certificate ERI;
- Controlul calitatii produselor.
- Prevederile specificatiilor tehnice aferente activitatii de intretinere a vagoanelor COD PO-V-002
- Prevederile procedurii “Evaluarea riscurilor in activitatea de intretinere a vagoanelor” – cod PO-V-002;
- Prevederile specificatiilor tehnice aferente activitatii de intretinere a vagoanelor;
- Masurarea si utilizarea RMM-urilor;
- Prevederile procedurilor aferente activitatii de intretinere a vagoanelor;
- Pregatire profesionala lacatusi masini unelte;
- Prelucrare legislatie in vigoare.
- Procesul de aprovizionare;

- Instrucțiuni de lucru aferente activității de întreținere a vagoanelor, Instr. 938 – Instrucție pentru repararea franelor la vagoane
- Controlul produselor aprovizionate;
- Procesul de vânzare
- Prelucrări prin aschiere – tehnologii de execuție, utilaje, proprietăți material;
- Activități desfășurate la Departamentul Secția Vagoane.
- Tehnologia de lacătserie montaj general boghiuri, lacătserie general, sudura.

Contractul Colectiv de Munca

Societatea are încheiat un Contract Colectiv de Munca.

Societatea nu a înregistrat conflicte de muncă, greve, de natură să influențeze rezultatele economice.

Contractul Colectiv de muncă nu s-a renegociat în anul 2021 datorită stării de alertă generată de pandemia de Covid 19.

XX. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de baza asupra mediului

Activitățile desfășurate în cadrul SC Caromet SA pe linie de protecție a mediului în cursul anului 2021 sunt următoarele:

- Instruire cu personalul angajat pe următoarele teme:
 - Colectarea selectivă a deșeurilor;
 - Manipularea, utilizarea și depozitarea substanțelor și preparatelor periculoase;
 - Prevenirea și combaterea poluării accidentale.
- Intocmirea procedurilor operationale pentru colectarea selectivă a deșeurilor, capacitate de răspuns pentru situații de urgență, manipularea și depozitarea substanțelor chimice periculoase;
- S-a trimis către APM Caras Severin:
 - Monitorizarea calitatii apelor pluviale și menajere, s-au emis buletinele de analize chimice pentru apele menajere și pluviale evacuate de societate (analize efectuate de personalul societății);
 - Gestiunea substanțelor și preparatelor chimice periculoase (vopsele, diluanți, uleiuri, oxygen);
 - Cantitățile de deșeuri colectate pe categorii, mod de gestionare și valorificare conform HG 856/2002.

XXI. Piata valorilor mobiliare emise de societate

Capitalul social nu a înregistrat modificări în cursul anului 2021, el menținându-se la valoarea de 31.259.140 lei.

Valoarea nominala a unei actiuni este de 2,5 lei/actiune.

Structura capitalului social este urmatoarea:

Actionar	Situatia la 31.12.2021		
	Nr. Actiuni	Valoare capital social	Pondere
SC Iasitex SA	11.845.929	29.614.822,50	94,74%
Persoane fizice	655.682	1.639.205,00	5,24%
Alti actionari	2.045	5.112,50	0,016%
Total	12.503.656	31.259.140	100%

XXII. Conducerea societatii comerciale

Administrarea societatii a fost asigurata in cursul anului 2021 de catre Consiliul de Administratie, in a carui componenta s-au aflat:

In perioada 01.01.2021-23.04.2021, administrarea si coordonarea activitatii la SC CAROMET SA Caransebes, au fost asigurate conform Deciziei CA 43/27.11.2020 de un Consiliu de Administratie, format din:

BOGNAR ATTILA-IOSIF -presedinte
 TEODORESCU BOGDAN-GABRIEL -membru
 LAZAR VASILE DANIEL -membru

In perioada 23.04.2021- 26.07.2021, administrarea si coordonarea activitatii la SC CAROMET SA Caransebes, au fost asigurate conform Hotararii AGOA nr. 1/23.04.2021 de un Consiliu de Administratie, format din:

BOGNAR ATTILA-IOSIF -presedinte
 LAZAR VASILE DANIEL -membru
 MUNGIU ROMEO- PARIS -membru

In perioada In perioada 26.07.2021-31.12.2021, administrarea si coordonarea activitatii la SC CAROMET SA Caransebes, au fost asigurate conform Hotararii AGOA nr. 2/26.07. 2021 de un Consiliu de Administratie, format din:

BOGNAR ATTILA-IOSIF -presedinte
 LAZAR VASILE DANIEL -membru
 MUNCELEAN TEODORA -membru

Organizarea, gestionarea si conducerea SC CAROMET SA Caransebes in anul 2021 a fost asigurata de o echipa formata din:

- 1. director general:** Ec. CATARANCIUC DAN - 01.01.2021-31.12.2021,
- 2. director productie&tehnice:** Ing. HRIMIUC CORNELIU - 01.01.2021-31.12.2021,
- 3. director economic:** Ec. TIRLUI CRISTIAN IONEL - 01.01.2021-31.12.2021.

SC Caromet SA Caransebes nu a acordat avansuri, credite sau alte avantaje material membrilor organelor de administratie sau actionarilor.

Salarizarea membrilor conducerii executive s-a facut pe baza contractelor individuale de management.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

Prin

BOGNAR ATTILA-IOSIF -presedinte

DIRECTOR GENERAL

CATARANCIUC DAN

**Attila-Iosif
Bognar**

Semnat digital de Attila-Iosif Bognar
Data: 2022.04.29 13:07:03
+03'00'

**Dan
Cataranciuc**

Semnat digital de Dan
Cataranciuc
Data: 2022.04.29
13:34:55 +03'00'

Declaratie privind Governanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a “prevederilor de indeplinit” precizate in documentul “Principii de Governanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB” intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Governanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC CAROMET SA au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai Societatii si de crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna governanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar SC CAROMET SA urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Governanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Governanta Corporativa:

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
A.1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X	Nu exista o procedura/ghid privind evalaurea activitatii Consiliului de administratie. Consiliul de administratie s-a intrunit in anul 2021 in 17 sedinte.

A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.	X		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Nu exista o asemenea politica. Societatea nu detine filiale reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii.
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertie parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker		X	Nu a existat interes din partea investitorilor in acest sens . Se va analiza oportunitatea cerintei de a afisa varianta in limba engleza a informatiilor.

	D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare			
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Nu exista o politica de dividend. Repartizarea profitului net se face in cadrul Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor odata cu aprobarea situatiilor financiare.
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Nu exista adoptata o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse in rapoartele anuale ale administratorilor.
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Se va implementa in viitor aceasta cerinta , in functie de cerintele investitorilor in acest sens
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		X	Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.

28 04 2022

Presedinte Consiliul de Administratie al SC CAROMET SA
 Ing. Bognar Attila Iosif

Attila-Iosif Bognar Semnat digital de Attila-Iosif Bognar
 Data: 2022.04.28 09:58:34 +03'00'



IN. ONC: 11/2001, cu 10000;
 Capital social subscris si platit: 21.500.100 RON



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

S1002_A1.0.0 / 16.04.2022 Tip situație financiară: BL
 An Semestru Anul **2021**

Suma de control **31.259.140**

Entitatea **CAROMET SA**

Adresa

Județ **Caraș-Severin** Sector _____ Localitate **CARANSEBES**

Strada _____ Nr. **68 KM 3** Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon _____

Număr din registrul comerțului **J11/6/1991** Cod unic de înregistrare **1066631**

Forma de proprietate _____

34-Societate pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

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

Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de interes public **7**

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

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		43.397.177
Capital subscris		31.259.140
Profit/ pierdere		1.196.935

ADMINISTRATOR, Numele și prenumele **BOGNAR A TILIA-IOSEF**

INTOCMIT, Numele și prenumele **STANCIUCU ELENA-MADALINA**

Celălaltă **12-CONTABIL SEF**

Semnătura _____

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?
 Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit **IG2 EXPERT SRL**

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS **EA 1152** CII / CUI **24725081**

Semnat digital de **Dan Cataranciu**
 Data: 2022.04.29 08:29:12 +03'00'
 Semnătura electronică

Formular VALIDAT

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2022.04.29 13:43:19 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 370732173 din 29.04.2022

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-370732173-2022** din data de **29.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **1066631**.

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

An Semestru

Anul **2021**

Entitatea CAROMET SA

Adresa

Județ Caras-Severin Sector Localitate CARANSEBES
Strada DN Nr. 68 KM 3 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J11/6/1991 Cod unic de inregistrare 1 0 6 6 6 3 1

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

Situatii financiare anuale

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGNAR ATILLA-IOSIF

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STANCIUCU ELENA-MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Dan
Cataranciuc

Semnat digital de
Dan Cataranciuc
Data: 2022.04.29
13:40:49 +03'00'

Semnătura electronica

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	3.349	33.429
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	3.349	33.429
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	25.354.313	25.016.653
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.456.891	5.367.783
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	357	2.273
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	1.078.799	1.023.058
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.068.131	1.068.131
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	32.958.491	32.477.898
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	6.009.950	6.010.950
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	96.539	80.012
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	6.106.489	6.090.962
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	39.068.329	38.602.289
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	4.572.025	4.789.309
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	778.902	1.159.950
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.651.713	1.762.756
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	63.685	143.880
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.066.325	7.855.895
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.312.904	4.079.323
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	2.891.365	3.101.385
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.776.565	718.603
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	7.980.834	7.899.311
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.596.384	180.481
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	17.643.543	15.935.687
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	482.765	205.170
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	482.765	205.170
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	1.503.515	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	896.292	2.192.010
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	761.017	1.709.859
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	2.961.578	3.122.085
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.577.086	529.346
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	9.699.488	7.553.300
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	7.944.055	8.382.387
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	47.495.149	47.189.846
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	3.662.012	3.699.276
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	64.649	69.708
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	3.726.661	3.768.984
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	34.576	23.685
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	34.576	23.685
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	31.259.140	31.259.140

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	31.259.140	31.259.140
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	7.949.618	7.949.618
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.327.130	1.327.130
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	9.915.660	9.915.660
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	11.242.790	11.242.790
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	6.971.531	8.251.306
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	267.258	1.196.935
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	13.363	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	43.733.912	43.397.177
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	43.733.912	43.397.177

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGNAR ATILLA-IOSIF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STANCIUCU ELENA-MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.914.926	14.197.462
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	0	12.459.821
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	11.903.790	14.134.166
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	11.136	63.296
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— 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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	808.402	279.381
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	816.374	347.374
-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	13.539.702	14.824.217
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	4.719.985	4.904.405
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	97.000	121.179
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	590.485	515.418
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	0	320.037
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	9.326	29.050
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	3.746.190	3.689.015
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	3.603.696	3.582.260
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	142.494	106.755
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	669.596	648.838

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	669.596	648.838
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	3.356.807	3.021.121
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.812.271	2.145.535
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	854.520	792.514
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	690.016	83.072
— 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	34.576	-10.891
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	34.576	0
- Venituri (ct.7812)	41	41		10.891
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	13.223.965	12.918.135
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	315.737	1.906.082
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	65.903	48.059
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	65.836	48.059
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	181	-506
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	66.084	47.553
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	104.614	737.592
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	9.949	19.108
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	114.563	756.700
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	48.479	709.147
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	13.605.786	14.871.770
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	13.338.528	13.674.835
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	267.258	1.196.935
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	267.258	1.196.935
- 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 colaborării”, 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOGNAR ATILLA-IOSIF

Numele si prenumele

STANCIUCU ELENA-MADALINA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		1.196.935
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	88		83
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	82		74
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, permise în concesiune, din care:				21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				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	2.949.045
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	2.949.045
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	290.020
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- 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		
- 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	106.489	89.962
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	9.950	9.950
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	9.950	9.950
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti 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	96.539	80.012
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	96.539	80.012
- 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	2.332.836	4.687.430
- 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		
- 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	2.332.826	2.949.045
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	80.092	103.027
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	74.216	63.282
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	5.876	39.745
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	2.891.365	3.101.385
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.046.741	769.482
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- 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	1.046.611	769.482
- 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	130	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- 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		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	28.170	58.545
- în lei (ct. 5311)	99	85	28.141	58.516
- în valută (ct. 5314)	100	86	29	29
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.568.214	88.749
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.566.959	88.435
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.255	314
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	8.239.738	7.623.008
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		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
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		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	113.780	69.708
- 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	1.641.050	3.901.869
- 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		
- 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	123.135	95.480
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	3.244.404	283.091
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	943.235	80.356
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.963.996	146.355
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	337.173	56.380
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	2.961.578	3.122.085
- 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		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- 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	155.791	150.775		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-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	155.791	150.775		
- 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				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- 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	31.259.140	31.259.140		
- acțiuni cotate 4)	150	131	31.259.140	31.259.140		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	15.778	22.865		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
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	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	31.259.140	X	31.259.140	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	29.614.823	94,74	29.614.823	94,74
- deținut de persoane fizice	170	151	1.644.317	5,26	1.644.317	5,26
- 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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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)		
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	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGNAR ATILLA-IOSIF

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STANCIUCU ELENA-MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	136.202	33.096		X	169.298
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	136.202	33.096		X	169.298
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	9.870.458			X	9.870.458
Constructii	07	22.240.378		19.364		22.221.014
Instalatii tehnice si masini	08	12.485.037	163.180	30.461	30.461	12.617.756
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	33.651	3.147			36.798
Investitii imobiliare	10	2.062.039				2.062.039
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.071.131				1.071.131
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	47.762.694	166.327	49.825	30.461	47.879.196
III.Imobilizari financiare	17	6.106.489	55.276	70.803	X	6.090.962
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	54.005.385	254.699	120.628	30.461	54.139.456

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				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	132.853	3.016		135.869
TOTAL (rd.19+20+21)	22	132.853	3.016		135.869
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	244.808	0		244.808
Constructii	24	6.511.715	336.561	18.265	6.830.011
Instalatii tehnice si masini	25	7.028.146	252.289	30.462	7.249.973
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	33.294	1.231		34.525
Investitii imobiliare	27	983.240	55.741		1.038.981
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	14.801.203	645.822	48.727	15.398.298
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	14.934.056	648.838	48.727	15.534.167

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 reluatare 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	3.000			3.000
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45	3.000			3.000
III.Imobilizari financiare						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	3.000			3.000

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGNAR ATILLA-IOSIF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STANCIUCU ELENA-MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea 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 reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund 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)

OK

1		
Nr.cr.	Cont	Suma

CAROMET SA

Cod fiscal:RO1066631

Adresa:DN 68 , KM 3,2 _

Caransebes cod 325400

Balanta de verificare analitica pentru perioada 01.dec.2021 - 31.dec.2021 in RON

Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1									
101	Capital	0,00	31.259.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.259.140,00
1012	Capital subscris varsat	0,00	31.259.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.259.140,00
105	Rezerve din reevaluare	0,00	7.949.618,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.949.618,22
106	Rezerve	0,00	11.242.789,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.242.789,54
1061	Rezerve legale	0,00	1.327.129,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.327.129,30
1068	Alte rezerve	0,00	9.915.660,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.915.660,24
117	Rezultatul reportat	6.971.530,72	0,00	60.854,00	0,00	1.533.680,00	253.905,00	8.251.305,72	0,00
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	2.520.779,35	0,00	0,00	0,00	0,00	253.895,00	2.266.884,35	0,00
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	4.542.603,37	0,00	60.854,00	0,00	1.533.680,00	10,00	6.076.273,37	0,00
1175	Rezultatul reportat provenit din surplusul din rezerve din reevaluare	0,00	91.852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.852,00
121	Profit si pierdere	0,00	267.257,97	1.595.102,13	1.697.031,38	15.236.913,14	16.166.590,47	0,00	1.196.935,30
121.01	Profit si pierdere an curent	0,00	267.257,97	1.595.102,13	1.697.031,38	15.236.913,14	16.166.590,47	0,00	1.196.935,30
129	Repartizarea profitului	13.363,05	0,00	0,00	0,00	0,00	13.363,00	0,05	0,00
151	Provizioane	0,00	34.576,00	0,00	0,00	10.891,00	0,00	0,00	23.685,00
1518	Alte provizioane	0,00	34.576,00	0,00	0,00	10.891,00	0,00	0,00	23.685,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	113.779,63	1.777,20	0,00	44.071,36	0,00	0,00	69.708,27
167.01	Alte datorii - garantii furnizori	0,00	4.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.760,00
167.02	Alte imprumuturi si datorii asimilate - LEASING	0,00	109.019,63	1.777,20	0,00	44.071,36	0,00	0,00	64.948,27
Total pe clasa 1		6.984.893,77	50.867.161,36	1.657.733,33	1.697.031,38	16.825.555,50	16.433.858,47	8.251.305,77	51.741.876,33
Clasa 2									



[Handwritten signature]

Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si active similare	15.777,50	0,00	0,00	0,00	7.087,46	0,00	22.864,96	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	120.424,61	0,00	0,00	0,00	26.008,88	0,00	146.433,49	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	9.870.458,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.870.458,06	0,00
2111	Terenuri	9.609.112,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.609.112,06	0,00
2111.01	Terenuri	6.509.648,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.509.648,06	0,00
2111.02	Terenuri Dej	316.964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316.964,00	0,00
2111.03	Terenuri Borzesti	2.782.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.782.500,00	0,00
2112	Amenajari de terenuri	261.346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.346,00	0,00
212	Constructii	22.240.377,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.240.377,86	0,00
212.01	Constructii	8.909.399,50	0,00	0,00	0,00	0,00	19.364,00	22.221.013,86	0,00
212.02	Constructii Dej	3.945.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.090,00	8.890.309,50	0,00
212.03	Constructii Borzesti	9.349.424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.349.424,00	0,00
212.04	Constructii < 1500	36.264,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.264,36	0,00
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	12.485.036,89	0,00	0,00	0,00	163.180,48	30.461,00	12.617.756,37	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	12.484.985,89	0,00	0,00	0,00	163.180,48	30.461,00	12.617.705,37	0,00
2131.01	Mijloace fixe	6.086.885,89	0,00	0,00	0,00	163.180,48	30.461,00	6.219.605,37	0,00
2131.02	Mijloace fixe Dej	1.838.578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.838.578,00	0,00
2131.03	Mijloace fixe Borzesti	4.559.522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.559.522,00	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	51,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,00	0,00
2132.02	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare obiecte de inventar	51,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,00	0,00
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active	33.651,00	0,00	0,00	0,00	3.146,74	0,00	36.797,74	0,00
215	Investitii imobiliare	2.062.038,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.062.038,77	0,00

Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
215.02	Investitii imobiliare-constructii	2.062.038,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.062.038,77	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	1.071.130,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.071.130,93	0,00
231.01	Imobilizari corporale in curs de executie	1.071.130,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.071.130,93	0,00
261	Actiuni detinute la entitati afiliate	6.009.950,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	6.010.950,00	0,00
261.01	Actiuni detinute la entitati afiliate AISA	9.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.950,00	0,00
261.02	Actiuni detinute la entitati afiliate UZUC	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	0,00
261.03	Parti sociale detinute la CAROCONS	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
267	Creante imobilizate	96.538,72	0,00	0,00	4.717,00	54.276,07	70.802,57	80.012,22	0,00
2678	Alte creante imobilizate	96.538,72	0,00	0,00	4.717,00	54.276,07	70.802,57	80.012,22	0,00
2678.01	Creante imobilizate intern	57.154,00	0,00	0,00	4.717,00	54.276,07	70.802,57	40.627,50	0,00
2678.02	Creante imobilizate extern	31.237,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.237,72	0,00
2678.03	Cautiune dosare	8.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.147,00	0,00
280	Amortizari privind imobiliarile necorporale	0,00	132.853,30	0,00	748,72	0,00	3.016,15	0,00	135.869,45
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marcilor comerciale si altor drepturi si activelo	0,00	12.740,29	0,00	315,24	0,00	1.715,71	0,00	14.456,00
2808	Amortizareaa altor imobilizari necorporale	0,00	120.113,01	0,00	433,48	0,00	1.300,44	0,00	121.413,45
281	Amortizari privind imobiliarile corporale	0,00	14.801.201,88	0,00	53.870,04	48.724,91	645.821,49	0,00	15.398.298,46
2811	Amortizarea amenajarilor de terenuri	0,00	244.808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244.808,00
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	6.511.714,44	0,00	27.956,49	18.263,91	336.560,69	0,00	6.830.011,22
2812.01	Amortizare constructii	0,00	4.826.732,22	0,00	22.052,20	18.013,75	265.707,77	0,00	5.074.426,24
2812.02	Amortizarea constructiilor Dej	0,00	822.965,86	0,00	5.430,39	0,00	65.164,68	0,00	888.130,54
2812.03	Amortizarea constructiilor Borzesti	0,00	845.508,22	0,00	361,37	0,00	4.336,44	0,00	849.844,66

Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2812.04	Amortizarea constructiilor obiecte de inventar	0,00	16.508,14	0,00	112,53	250,16	1.351,80	0,00	17.609,78
2813	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor	0,00	7.028.145,78	0,00	21.150,24	30.461,00	252.289,08	0,00	7.249.973,86
2813.01	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor	0,00	5.289.848,58	0,00	19.939,98	30.461,00	236.742,00	0,00	5.496.129,58
2813.02	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor Dej	0,00	772.650,00	0,00	785,50	0,00	9.426,00	0,00	782.076,00
2813.03	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor Borzesti	0,00	965.596,20	0,00	424,76	0,00	6.121,08	0,00	971.717,28
2813.04	Amortizarea instalatiilor obiecte de inventar	0,00	51,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,00
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	33.294,00	0,00	118,20	0,00	1.230,40	0,00	34.524,40
2815	Amortizarea investitiilor imobiliare	0,00	983.239,66	0,00	4.645,11	0,00	55.741,32	0,00	1.038.980,98
293	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor in curs de executie	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
2931	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Total pe clasa	2	54.005.384,34	14.937.055,18	0,00	59.335,76	303.424,54	769.465,21	54.139.456,40	15.537.167,91
Clasa	3								
301	Materii prime	3.433.994,42	0,00	328.196,30	259.415,90	4.804.715,58	4.395.103,03	3.843.606,97	0,00
302	Materiale consumabile	205.317,77	0,00	21.448,69	39.754,37	510.034,17	465.045,78	250.306,16	0,00
3021	Materiale auxiliare	189.344,39	0,00	21.408,35	35.816,17	461.686,04	423.923,32	227.107,11	0,00
3022	Combustibili	0,00	0,00	0,00	858,24	16.689,60	13.436,84	3.252,76	0,00
3024	Piese de schimb	3.017,43	0,00	0,00	2.022,58	10.145,60	5.849,33	7.313,70	0,00



Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
3028	Alte materiale consumabile	12.955,95	0,00	40,34	1.057,38	21.512,93	21.836,29	12.632,59	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	90.525,61	0,00	8.871,46	347,08	88.390,61	81.344,36	97.571,86	0,00
308	Diferente de pret la materii prime si materiale	102,95	0,00	0,00	0,00	0,00	102,96	0,00	0,01
322	Stocuri in curs aprovizionare -mat.consum.	245.481,67	0,00	0,00	0,00	-244.259,37	0,00	1.222,30	0,00
331	Produse in curs de executie	777.947,00	0,00	1.158.995,00	1.000.246,00	11.957.186,00	11.576.138,00	1.158.995,00	0,00
331.01	Produse in curs de executie	777.947,00	0,00	1.132.645,00	944.146,00	11.735.676,00	11.380.978,00	1.132.645,00	0,00
331.02	Produse in curs de executie	0,00	0,00	26.350,00	56.100,00	221.510,00	195.160,00	26.350,00	0,00
341	Semifabricate	955,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955,03	0,00
345	Produse finite	1.650.278,07	0,00	1.216.728,20	1.587.167,99	12.491.951,75	12.402.358,59	1.739.871,23	0,00
346	Produse reziduale	0,60	0,00	0,00	0,00	5.785,62	5.785,62	0,60	0,00
351	Materii si materiale aflate la terti	596.602,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596.602,08	0,00
354	Produse aflate la terti	1.434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.434,00	0,00
371	Marfuri	0,00	0,00	21.450,00	0,00	50.500,18	29.050,18	21.450,00	0,00
381	Ambalaje	0,00	0,00	0,00	627,90	6.894,00	6.894,00	0,00	0,00
Total pe clasa	3	7.002.639,20	0,00	2.755.689,65	2.887.559,24	29.671.198,54	28.961.822,52	7.712.015,23	0,01
Clasa	4								
401	Furnizori	0,00	751.815,67	2.022.870,19	900.173,31	9.514.126,14	10.431.793,10	0,00	1.669.482,63
401.01	Furnizori interni	0,00	610.046,42	1.956.323,82	825.499,23	9.153.575,61	10.138.910,14	0,00	1.595.380,95
401.01.01	Furnizori interni	0,00	610.046,34	1.956.323,82	825.499,23	9.153.575,61	10.138.910,14	0,00	1.595.380,87
401.01.02	Furnizori interni punct de lucru Dej	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08
401.02	Furnizori externi	0,00	141.769,25	66.546,37	74.674,08	360.550,53	292.882,96	0,00	74.101,68
404	Furnizori de imobilizari	0,00	9.200,80	15.475,28	0,00	43.129,27	74.304,60	0,00	40.376,13
408	Furnizori - facturi nesoite	0,00	0,39	0,00	0,00	38.127,60	38.127,60	0,00	0,39
409	Furnizori - debitori	63.684,51	0,00	-153.328,60	653.583,77	928.563,24	848.367,84	143.879,91	0,00
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	63.684,51	0,00	-153.328,60	653.583,77	928.563,24	848.367,84	143.879,91	0,00



Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4091.01	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	60.645,57	0,00	-153.328,60	588.880,82	791.693,09	781.531,27	70.807,39	0,00
4091.02	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor export	3.038,94	0,00	0,00	64.702,95	136.870,15	66.836,57	73.072,52	0,00
411	Cienti	3.694.032,23	0,00	1.731.504,38	2.126.224,98	17.908.638,24	17.142.218,27	4.460.452,20	0,00
4111	Cienti	3.694.032,23	0,00	1.731.504,38	2.126.224,98	17.908.638,24	17.142.218,27	4.460.452,20	0,00
4111.01	Cienti interni	3.694.032,22	0,00	1.731.504,38	2.126.224,98	17.908.638,24	17.142.218,27	4.460.452,19	0,00
4111.01.01	Cienti interni	3.685.363,43	0,00	1.731.504,38	2.126.224,98	17.908.638,24	17.142.218,27	4.451.783,40	0,00
4111.01.02	Cienti interni punct de lucru Dej	8.668,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.668,79	0,00
4111.02	Cienti externi	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00
418	Cienti - facturi de intocmit	83.098,02	0,00	0,00	0,00	317.664,44	317.664,44	83.098,02	0,00
419	Cienti - creditor	0,00	896.291,76	1.099.376,84	-219.757,91	1.427.018,80	2.722.737,22	0,00	2.192.010,18
421	Personal - salarii datorate	0,00	50.517,28	240.543,00	242.489,00	3.370.961,00	3.377.357,00	0,00	56.913,28
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	51.444,00	1.114,00	5.232,00	116.848,00	79.541,00	0,00	14.137,00
425	Avansuri acordate personalului	1.299,20	0,00	55.865,00	52.874,00	860.224,00	847.136,00	14.387,20	0,00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	5.296,00	2.584,94	16.396,00	36.257,54	53.629,00	0,00	22.667,46
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	20.502,63	0,00	1.379,00	93.031,25	89.777,25	0,00	17.248,63
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	18.649,08	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	16.149,08
4282	Alte creante in legatura cu personalul	0,00	1.853,55	0,00	1.379,00	90.531,25	89.777,25	0,00	1.099,55
431	Asigurari sociale	0,00	887.842,00	184.195,00	85.988,00	2.180.730,00	1.373.244,00	0,00	80.356,00
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	146.019,00	146.019,00	0,00	0,00
4314	Contributia angajatilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	56.665,00	56.665,00	0,00	0,00
4315	Contributia de Asigurari sociale	0,00	639.857,00	132.776,00	61.932,00	1.424.961,00	843.035,00	0,00	57.931,00
4316	Contributia de Asigurari sociale de sanatate	0,00	247.985,00	51.419,00	24.056,00	553.085,00	327.525,00	0,00	22.425,00



[Handwritten signature]

Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
436	Contributia asiguratorie de munca	0,00	55.393,00	11.538,00	5.456,00	127.955,00	74.075,00	0,00	1.513,00
438	Alte datorii si creante sociale	74.216,00	0,00	5.232,00	0,00	79.541,00	90.475,00	63.282,00	0,00
4382	Alte creante sociale	74.216,00	0,00	5.232,00	0,00	79.541,00	90.475,00	63.282,00	0,00
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	140.876,00	34.675,00	0,00	166.400,00	0,00	25.524,00	0,00
4411	Impozitul pe profit	0,00	140.876,00	34.675,00	0,00	166.400,00	0,00	25.524,00	0,00
442	Taxa pe valoare adaugata	0,00	968.990,56	1.070.555,12	859.494,38	6.979.796,04	6.125.546,78	0,00	114.741,30
4423	TVA de plata	0,00	561.217,52	358.149,00	434.422,94	2.147.575,05	1.596.392,75	0,00	10.035,22
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	69.665,74	56.261,05	13.404,69	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	142.564,59	142.564,59	1.599.593,04	1.599.593,04	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	278.848,53	278.848,53	2.738.871,54	2.738.871,54	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	0,00	407.773,04	290.993,00	3.658,32	424.090,67	134.428,40	0,00	118.110,77
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	167.851,00	35.257,00	17.030,00	387.401,00	235.987,00	0,00	16.437,00
444.01	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	167.851,00	35.257,00	17.030,00	387.401,00	235.987,00	0,00	16.437,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	680.402,68	827.556,00	191.302,42	1.541.638,85	860.679,57	556,60	0,00
446.01	Contributie asig de munca	5.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.876,00	0,00	0,00
446.02	Fond handicapati	0,00	63.721,00	10.790,00	2.884,00	102.127,00	37.590,00	816,00	0,00
446.03	Impozite si taxe locale	0,00	622.298,28	641.555,00	188.418,42	1.264.300,85	642.002,57	0,00	0,00
446.05	Impozite si taxe	0,00	0,00	175.211,00	0,00	175.211,00	175.211,00	0,00	0,00
446.07	Fond negocieri CCM	0,00	229,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,50
446.08	Impozit pe dividende cantina	0,00	29,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,90
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	337.173,46	31.300,00	0,00	280.793,00	0,00	0,00	56.380,46
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	337.173,46	31.300,00	0,00	280.793,00	0,00	0,00	56.380,46
451	Decontari intre entitatile afiliate	0,00	70.212,41	21.844,00	91.815,37	1.167.466,22	1.117.953,99	0,00	20.700,18
4511	Clienti entitati afiliate	328.548,41	0,00	18.844,00	78.460,45	644.747,03	694.727,58	278.567,86	0,00
4513	Furnizori entitati afiliate	0,00	304.285,85	3.000,00	11.189,92	67.719,19	100.477,41	0,00	337.044,07
4514	Furnizori imobilizari entitati afiliate	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
4517	Imprumuturi acordate-primite	0,00	386.685,97	0,00	0,00	395.000,00	305.000,00	0,00	296.685,97
4517.01	Imprumuturi acordate entitati afiliate	2.068.780,00	0,00	0,00	0,00	395.000,00	135.000,00	2.328.780,00	0,00



Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4517.02	Imprumuturi primite entitati afiliate	0,00	2.455.465,97	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	2.625.465,97
4518	Dobanzi aferente decontarilor intre entitatile afiliate	316.270,17	0,00	0,00	2.165,00	0,00	17.749,00	298.521,17	0,00
4518.01	Dobanzi de incasat entitati afiliate	458.096,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458.096,19	0,00
4518.02	Dobanzi de platit entitati afiliate	0,00	141.826,02	0,00	2.165,00	0,00	17.749,00	0,00	159.575,02
4519	Avansuri acordate-primite entitati afiliate	35.940,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.940,83	0,00
4519.01	Avansuri acordate entitati afiliate	35.940,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.940,83	0,00
461	Debitori diversi	1.149.127,98	0,00	17.462,69	15.802,88	488.382,75	1.582.708,49	54.802,24	0,00
461.00	Debitori diversi	1.131.327,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1.104.970,32	26.357,33	0,00
461.01	Camin 1	774,06	0,00	7.858,68	4.463,02	359.119,95	352.639,56	7.254,45	0,00
461.02	Camin 2	0,00	236,52	4.456,28	5.108,57	45.495,02	44.504,74	753,76	0,00
461.03	Camin 3	4.252,72	0,00	2.498,83	2.972,23	40.166,17	38.847,94	5.570,95	0,00
461.04	Camin 4	13.010,07	0,00	2.648,90	3.259,06	43.601,61	41.745,93	14.865,75	0,00
462	Creditori diversi	0,00	155.790,62	1.978,00	0,00	13.980,00	8.964,00	0,00	150.774,62
462.00	Creditori diversi	0,00	10.660,44	1.400,00	0,00	9.100,00	0,00	0,00	1.560,44
462.01	Camin 1	0,00	41.322,13	128,00	0,00	2.680,00	2.900,00	0,00	41.542,13
462.02	Camin 2	0,00	35.134,00	0,00	0,00	1.600,00	450,00	0,00	33.984,00
462.03	Camin 3	0,00	35.120,05	450,00	0,00	450,00	3.608,00	0,00	38.278,05
462.04	Camin 4	0,00	33.554,00	0,00	0,00	150,00	2.006,00	0,00	35.410,00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	482.764,51	0,00	0,00	96.024,97	661.543,62	939.137,81	205.170,32	0,00
471.01	Cheltuieli inregistrate in avans	482.764,51	0,00	0,00	96.024,97	661.543,62	939.137,81	205.170,32	0,00
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	546.046,13	0,00	184.310,67	194.225,13	1.068.768,81	1.052.941,46	561.873,48	0,00
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor -clienti	0,00	464.226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464.226,00
Total pe clasa	4	6.094.268,58	5.713.826,26	7.441.908,51	5.335.733,30	49.798.985,81	49.484.366,42	5.613.025,97	4.917.964,26
Clasa	5								
512	Conturi curente la banci	2.568.214,32	0,00	8.890.909,08	10.963.770,61	29.454.702,93	31.934.168,36	88.748,89	0,00
5121	Conturi la banci in lei	2.566.959,20	0,00	8.890.771,31	10.961.301,25	29.096.727,34	31.575.251,25	88.435,29	0,00
5121.01	Conturi la banci in lei BCR	11.769,00	0,00	77.182,02	75.581,64	1.543.127,65	1.553.050,24	1.846,41	0,00



Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5121.02	Garantii gestionar	18.312,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.312,53	0,00
5121.03	Conturi la banci in lei B TRANSILVANIA	2.504.045,31	0,00	897.733,60	2.574.914,98	15.810.826,10	18.262.359,00	52.512,41	0,00
5121.04	Cont trezorerie	32.832,90	0,00	0,00	0,00	18,67	32.845,00	6,57	0,00
5121.05	Conturi la banci in lei PIRAEUS BANK	0,00	0,00	4.353.409,28	4.748.833,95	8.172.073,83	8.164.931,33	7.142,50	0,00
5121.08	Conturi la banci in lei CEC	0,00	0,00	3.562.445,73	3.561.970,68	3.562.445,73	3.561.970,68	475,05	0,00
5121.09	Conturi la banci in lei GARANTII TREZO	0,00	0,54	0,68	0,00	8.140,36	0,00	8.139,82	0,00
5121.10	Conturi la banci in lei Banca Transilvania -ROB3	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00	95,00	0,00	0,00
5124	Conturi la banci in valuta	1.255,12	0,00	137,77	2.469,36	357.975,59	358.917,11	313,60	0,00
5124.01	Conturi la banci in valuta BCR	536,28	0,00	19,82	19,99	19,82	409,32	146,78	0,00
5124.03	Conturi la banci in valuta B. TRANSILVANIA	0,06	0,00	1,82	1.638,17	285.217,80	285.135,32	82,54	0,00
5124.04	Conturi la banci in valuta PIRAEUS	560,55	0,00	0,00	600,78	72.621,84	73.106,97	75,42	0,00
5124.05	Conturi la banci in valuta BT-RO95	158,23	0,00	116,13	210,42	116,13	265,50	8,86	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	5.165.527,07	3.679.979,53	3.519.834,49	4.986.701,23	3.520.450,04	0,00	3.699.275,88
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	5.165.527,07	3.679.979,53	3.519.834,49	4.986.701,23	3.520.450,04	0,00	3.699.275,88
5191.01	Credit Piraeus bank pe termen scurt	0,00	4.775.527,07	3.649.844,09	0,00	4.776.053,25	615,55	0,00	89,37
5191.03	Credit BANCA TRANSILVANIA	0,00	390.000,00	29.793,46	0,00	210.306,00	0,00	0,00	179.694,00
5191.04	Credite bancare pe termen scurt CEC BANK	0,00	0,00	341,98	3.519.834,49	341,98	3.519.834,49	0,00	3.519.492,51
531	Casa	28.169,67	0,00	63.427,24	52.160,57	1.103.274,31	1.072.899,29	58.544,69	0,00
5311	Casa in lei	28.141,00	0,00	27.934,47	49.795,35	993.772,00	996.524,53	25.388,47	0,00
5312	Casa camine	0,00	0,00	35.492,77	2.365,22	109.502,31	76.374,76	33.127,55	0,00
5314	Casa in valuta	28,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,67	0,00
532	Alte valori	0,00	0,00	18.720,00	18.720,00	290.020,00	290.020,00	0,00	0,00
5328	Alte valori	0,00	0,00	18.720,00	18.720,00	290.020,00	290.020,00	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	31.607,03	5.265,09	106.386,43	73.198,98	33.187,45	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	4.236.657,88	4.237.221,81	8.397.103,30	8.397.103,30	0,00	0,00



Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total pe clasa	5	2.596.383,99	5.165.527,07	16.921.300,76	18.796.972,57	44.338.188,20	45.287.839,97	180.481,03	3.699.275,88
Clasa	6								
601	Cheltuieli cu materiile prime	0,00	0,00	259.415,90	259.415,90	4.374.717,81	4.374.717,81	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	47.263,92	47.263,92	529.698,31	529.698,31	0,00	0,00
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	35.816,17	35.816,17	415.361,32	415.361,32	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibilul	0,00	0,00	8.367,79	8.367,79	86.651,37	86.651,37	0,00	0,00
6022.01	Cheltuieli privind combustibilul deductibil	0,00	0,00	4.878,16	4.878,16	49.679,26	49.679,26	0,00	0,00
6022.02	Cheltuieli privind combustibilul nedeductibil	0,00	0,00	3.489,63	3.489,63	36.972,11	36.972,11	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	2.022,58	2.022,58	5.849,33	5.849,33	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	1.057,38	1.057,38	21.836,29	21.836,29	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	347,08	347,08	81.344,36	81.344,36	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	3.680,21	3.680,21	32.940,93	32.940,93	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	55.101,44	55.101,44	515.418,45	515.418,45	0,00	0,00
605.01	Energie electrica	0,00	0,00	27.854,23	27.854,23	320.037,41	320.037,41	0,00	0,00
605.02	Apa si canal	0,00	0,00	425,52	425,52	5.966,19	5.966,19	0,00	0,00
605.03	Gaze naturale	0,00	0,00	26.821,69	26.821,69	189.414,85	189.414,85	0,00	0,00
607	Cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00	0,00	0,00	29.050,18	29.050,18	0,00	0,00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0,00	0,00	627,90	627,90	6.894,00	6.894,00	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	4.387,08	4.387,08	232.959,62	232.959,62	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	0,00	0,00	6.541,27	6.541,27	73.452,44	73.452,44	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	1.312,69	1.312,69	26.062,03	26.062,03	0,00	0,00



Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	3.400,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	3.502,29	3.502,29	32.159,22	32.159,22	0,00	0,00
623.01	Cheltuieli protocol	0,00	0,00	3.502,29	3.502,29	29.299,06	29.299,06	0,00	0,00
623.02	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	0,00	0,00	2.860,16	2.860,16	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	12.511,92	12.511,92	132.986,52	132.986,52	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	2.754,45	2.754,45	42.306,52	42.306,52	0,00	0,00
625.01	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	2.754,45	2.754,45	42.306,52	42.306,52	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	787,11	787,11	11.625,17	11.625,17	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	51.993,15	51.993,15	133.321,79	133.321,79	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	275.418,95	275.418,95	1.457.261,72	1.457.261,72	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	77.046,69	77.046,69	792.501,78	792.501,78	0,00	0,00
635.01	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	77.046,69	77.046,69	792.489,78	792.489,78	0,00	0,00
635.08	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	242.489,00	242.489,00	3.292.240,00	3.292.240,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	0,00	0,00	18.720,00	18.720,00	290.020,00	290.020,00	0,00	0,00
6422	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	0,00	0,00	18.720,00	18.720,00	290.020,00	290.020,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	32.680,00	32.680,00	0,00	0,00
6458	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	32.680,00	32.680,00	0,00	0,00

Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie de munca	0,00	0,00	5.456,00	5.456,00	74.075,00	74.075,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	71.804,81	71.804,81	83.072,20	83.072,20	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	71.804,81	71.804,81	78.590,27	78.590,27	0,00	0,00
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte operatii de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,09	1.100,09	0,00	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	3.381,84	3.381,84	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	1.913,56	1.913,56	6.057,75	6.057,75	0,00	0,00
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar din evaluarea elementelor monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	1.913,56	1.913,56	6.057,75	6.057,75	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	39.491,16	39.491,16	737.592,32	737.592,32	0,00	0,00
666.01	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	37.883,73	37.883,73	710.200,42	710.200,42	0,00	0,00
666.02	Cheltuieli privind dobanzile - leasing	0,00	0,00	371,86	371,86	6.006,85	6.006,85	0,00	0,00
666.03	Cheltuieli privind dob.	0,00	0,00	1.235,57	1.235,57	21.385,05	21.385,05	0,00	0,00
667	Cheltuieli privind sconturile acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	10.055,32	10.055,32	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	54.618,76	54.618,76	648.837,64	648.837,64	0,00	0,00
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	0,00	0,00	54.618,76	54.618,76	648.837,64	648.837,64	0,00	0,00
Total pe clasa	6	0,00	0,00	1.238.685,34	1.238.685,34	13.682.731,08	13.682.731,08	0,00	0,00
Clasa	7								
701	Venituri din vanzarea produselor finite	0,00	0,00	1.593.874,35	1.593.874,35	12.341.033,46	12.341.033,46	0,00	0,00
7015	Venituri din vanzarea produselor finite	0,00	0,00	1.593.874,35	1.593.874,35	12.341.033,46	12.341.033,46	0,00	0,00



[Handwritten signature]

Cod Cont	DescriereCont	Sold initial an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	0,00	0,00	712.648,60	712.648,60	0,00	0,00
704	Venituri din lucrari executate si servicii prestate	0,00	0,00	734,25	734,25	4.711,99	4.711,99	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0,00	0,00	85.417,11	85.417,11	1.024.993,16	1.024.993,16	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	0,00	0,00	63.296,20	63.296,20	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	395,00	395,00	50.778,85	50.778,85	0,00	0,00
711	Variatia stocurilor	0,00	0,00	2.587.413,99	2.587.413,99	25.547.592,96	25.547.592,96	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	2.969,28	2.969,28	347.373,72	347.373,72	0,00	0,00
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	42.169,44	42.169,44	0,00	0,00
7583	Venituri din vanzarea activelor si alte operatii de capital	0,00	0,00	2.969,28	2.969,28	301.961,28	301.961,28	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	3.243,00	3.243,00	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	46,14	46,14	1.218,72	1.218,72	0,00	0,00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	46,14	46,14	1.218,72	1.218,72	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	13.595,25	13.595,25	48.059,03	48.059,03	0,00	0,00
781	Venituri din provizioanasi ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	10.891,00	10.891,00	0,00	0,00
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	0,00	0,00	10.891,00	10.891,00	0,00	0,00
Total pe clasa 7		0,00	0,00	4.284.445,37	4.284.445,37	40.152.597,69	40.152.597,69	0,00	0,00
Clasa 8								0,00	0,00
891	Bilant de deschidere	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
Total pe clasa 8		0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
TOTAL GENERAL:		76.683.569,88	76.683.569,88	34.299.762,96	34.299.762,96	194.772.681,36	194.772.681,36	75.896.284,40	75.896.284,40



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2021	Cresteri		Reduceri		- lei-
		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	Sold la 31.12. 2021
		2	3	4	5	
0	1					6
Capital social subscris varsat	31,259,140					31,259,140
Capital social subscris nevarsat						
TOTAL CAPITAL SOCIAL	31,259,140					31,259,140
Rezerve din reevaluare	7,949,618					7,949,618
Rezerve legale	1,327,130					1,327,130
Alte rezerve	9,915,660					9,915,660
Rezultatul reportat	6,971,531	1,533,680		253,905		8,251,306
Profit/ pierdere	267,258	16,166,590		15,236,913		1,196,935
Repartizarea profitului	13,363			13,363		0
TOTAL CAPITAL PROPRIU	43,733,912	14,632,910	0	14,969,645	0	43,397,177

Director general,
Cataranciuc Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

ACTIVE IMOBILIZATE

NOTA 1

Denumirea elementului	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari ptr.depreciere sau pierderi de valoare)				- lei- Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri	Cedari, transferuri	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Ajustari inreg.in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021
	0			4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	5	8=5+6-7
201 Cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203 Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
205 Concesiuni, brevete, licente	15,777	7,087	0	22,864	12,740	1,716	0	14,456	3,037	8,408
207 Fond comercial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
208 Alte immobilizari necorporale	120,425	26,009	0	146,434	120,113	1,300	0	121,413	312	25,021
233 Immobilizari necorporale in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4094 Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	136,202	33,096	0	169,298	132,853	3,016	0	135,869	3,349	33,429
211 Terenuri si amenajari	9,870,458	0	0	9,870,458	244,808	0	0	244,808	9,625,650	9,625,650
212 Constructii	22,240,378	0	19,364	22,221,014	6,511,715	336,561	18,265	6,830,011	15,728,663	15,391,003
213 Instalatii tehnice si masini, mijl. de transport	12,485,037	163,180	30,461	12,617,756	7,028,146	252,289	30,462	7,249,973	5,456,891	5,367,783
214 Mobilier, ap.birotica	33,651	3,147	0	36,798	33,294	1,231	0	34,525	357	2,273
215 Investitii imobiliare	2,062,039	0	0	2,062,039	983,240	55,741	0	1,038,981	1,078,799	1,023,058
231 Immobilizari corporale in curs de executie	1,071,131	0	0	1,071,131	0	0	0	0	1,071,131	1,071,131
4093 Avansuri pentru immobilizari corporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	47,762,694	166,327	49,825	47,879,196	14,801,203	645,822	48,727	15,398,298	32,961,491	32,480,898
Imobiliz.financiare (261+267)	6,106,489	55,276	70,803	6,090,962	0	0	0	0	6,106,489	6,090,962
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	54,005,385	254,699	120,628	54,139,456	14,934,056	648,838	48,727	15,534,167	39,071,329	38,605,289

Director general,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciu Elena-Madalina

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE LA DATA DE 31.12.2021

NOTA 1A

- lei-

A. VALORI BRUTE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL la 01.01.2021	CRESTERI	REDUCERI TOTAL	REDUCERI DIN CARE: DEZMEMBRARI SI CASARI	SOLD FINAL la 31.12.2021 (5=1+2-3)
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	1				X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	2				X	
Alte imobilizari	3	136,202	33,096		X	169,298
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	4				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	5	136,202	33,096	0	X	169,298
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	6	9,870,458			X	9,870,458
Constructii	7	22,240,378		19,364		22,221,014
Instalatii tehnice si masini	8	12,485,037	163,180	30,461	30,461	12,617,756
Alte instalatii, utilaje si mobilier	9	33,651	3,147			36,798
Investitii imobiliare	10	2,062,039				2,062,039
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor umane	11					
Actie biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1,071,131				1,071,131
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	47,762,694	166,327	49,825	30,461	47,879,196
III.Imobilizari financiare	17	6,106,489	55,276	70,803	X	6,090,962
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+10+11)	18	54,005,385	254,699	120,628	30,461	54,139,456

Director general,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE LA DATA DE 31.12.2021

- lei-

B. AMORTIZARI ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL la 01.01.2021	AMORTIZARE IN CURSUL ANULUI	AMORTIZARE aferinta imob. scoase din evidenta	AMORTIZARE la sfarsitul anului 31.12.2021(col. 9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	132,853	3,016		135,869
TOTAL (rd. 19+20+21)	22	132,853	3,016		135,869
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	244,808	0		244,808
Constructii	24	6,511,715	336,561	18,265	6,830,011
Instalatii tehnice si masini	25	7,028,146	252,289	30,462	7,249,973
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	33,294	1,231		34,525
Investitii imobiliare	27	983,240	55,741		1,038,981
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor umane	28				
Actie biologice productive	29				
TOTAL (rd. 23 la 29)	30	14,801,203	645,822	48,727	15,398,298
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)	31	14,934,056	648,838	48,727	15,534,167

Director general,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

SC CAROMET SA CARANSEBES

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

NOTA 1 C

31.12.2021

- lei-

C. AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL la 01.01.2021	AJUSTARI CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI	AJUSTARI RELUATE LA VENITURI	SOLD FINAL la 31.12.2021 13=10+11-12
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale : Cheltuieli de constituire si de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari necorporale	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd. 22 la 24)	25	0	0	0	0
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	30	3,000	0	0	3,000
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	3,000	0	0	3,000
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 25+31+32)	33	3,000	0	0	3,000

Director general,
Cataranciuc Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

A blue ink handwritten signature of Stanciucu Elena-Madalina.

SC CAROMET SA CARANSEBES

NOTA 2

AJUSTARI, PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

31.12.2021

- lei-

Denumirea ajustarii	Sold la 1 ianuarie 2021	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2021
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane ptr. litigii 1511	-	-	-	-
Alt Provizioane 1518	34,576.00	-	10,891.00	23,685.00
Ajust. ptr. depreciere terenuri 2911	-	-	-	-
Ajust. ptr depreciere constructii 2912	-	-	-	-
Ajust. ptr. depr. echip., instalatii 2913	-	-	-	-
Ajust. ptr. depr. stocuri de materii prime 3910	-	-	-	-
Ajust. ptr. depr. stocuri de mat. cons. 3921	-	-	-	-
Ajust. ptr. depreciere semmifabricate 3941	-	-	-	-
Provizioane ptr. depreciere clienti incerti 491	464,226.00	-	-	464,226.00
Ajustari pentru deprecierea creantelor debitori diversi 496	-	-	-	-
TOTAL	498,802.00	-	10,891.00	487,911.00

Director general,
Cataranciuc Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

SC CAROMET SA

J11/06/1991

CUI: 1066631

NOTA 3

Repartizarea profitului la 31.12.2021

- lei-

Destinatia	Exerctiul financiar incheiat la 31.12.2020 Suma lei	Exerctiul financiar incheiat la 31.12.2021 - Suma lei
Profitul net de repartizat:	267.258	1.196.935
Rezultat reportat de repartizat		
Rezerva legala	13.363	0
Alte rezerve - din repartizarea profitului scutit de impozit (profit reinvestit)	0	0
Dividende de platit - total	0	0
- cuvenite APAPS	0	0
- cuvenite SIF	0	0
- cuvenite actionarilor	0	0
Alte surse proprii de finantare la dispozitia societatii	0	0
Acoperire pierderii contabile	253.895	1.196.935
Profit nerepartizat, rezultat reportat nerepartizat	0	0

Director general,
Cataranciuc Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

A blue ink handwritten signature of Stanciucu Elena-Madalina.

SC CAROMET SA
31.12.2021

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei-

Indicatorul	Exercițiul	Exercițiul
	precedent	curent
	2020	2021
1		
1. Cifra de afaceri netă	11,914,926	14,197,462
2. Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5+6)	13,223,965	12,918,135
3. Cheltuielile activității de bază	13,223,965	12,918,135
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de producție		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	(1,309,039)	1,279,327
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație		
9. Alte venituri din exploatare	(1,624,776)	(626,755)
10. Rezultatul din exploatare (7-8-9-10+11)	315,737	1,906,082

Director general,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

A blue ink handwritten signature, likely belonging to Elena-Madalina Stanciucu.

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2021

NOTA 5a

- lei-

Nr. crt.	Cont	Denumire cont creante	TERMEN DE LICHIDITATE		
			Sold la 31.12.2021	sub 1 an	peste 1 an
		Total, din care:	8,792,600	8,629,490	163,110
1	2678	creante imobilizate	80,012	0	80,012
2	4091.01-4091.02	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	143,880	143,880	0
3	409.3	Avansuri pentru imobilizari corporale	0	0	0
4	4111	Clienti	4,460,452	4,460,452	0
5	4118	Clienti-incerti	0	0	0
6	418	Clienti - facturi de intocmit	83,098	0	83,098
7	425	Avansuri acordate personalului	0	0	0
8	428.2	Alte creante in legatura cu personalul	(1,100)	(1,100)	0
9	4311.01	F.N.U.A.S.S	0	0	0
10	4371.01	Contributia unitatii la fondul de somaj	0	0	0
11	4382	Alte creante sociale	63,282	63,282	0
12	4424	TVA de recuperat	13,405	13,405	0
13	4428	TVA neexigibila	0	0	0
14	4411	Impozit pe profit	25,524	25,524	0
15	445	Subventii	0	0	0
16	446	Alte impozite, taxe si varsaminte	816	816	0
17	4511	Creante entitati afiliate	278,568	278,568	0
18	4512	Debitori diversi entitati afiliate	0	0	0
19	4514	Furnizori de imob. Entitati afiliate	0	0	0
20	4517	Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	2,328,780	2,328,780	0
21	4518	Dobanzi af. decontari intre entitati afiliate	458,096	458,096	0
22	4519	Avansuri acordate entitati afiliate	35,941	35,941	0
23	471	Cheltuieli inregistrate in avans	205,170	205,170	0
24	473	Decontari din operatii in curs de clarificare	561,873	561,873	0
25	461	Debitori diversi	54,802	54,802	0

Director general,
Cataranciuc Dan



Contabil sef,
Stanciu Elena-Madalina

NR. CRT	CONT	Denumire cont	- lei-			
			SOLD LA 31.12.2021	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani	
		Total, din care:	11,322,284	7,553,300	3,768,984	0
1	167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	69,708	0	69,708	0
2	401	Furnizori	1,669,483	1,669,483	0	0
3	404	Furnizori de imobilizari	40,376	40,376	0	0
4	408	Furnizori facturi nesoite	0	0	0	0
5	419	Cienti creditor	2,192,010	2,192,010	0	0
6	421	Personal-salarii datorate	42,526	42,526	0	0
7	423	Personal-ajutoare mat. datorate	14,137	14,137	0	0
8	426	Drepturi de personal neridicate	0	0	0	0
9	427	Retineri din salarii dat. tertilor	22,667	22,667	0	0
10	4281	Alte datorii in leg. cu personalul	16,149	16,149	0	0
11	4282	Alte creante in legatura cu personalul	0	0	0	0
12	4423	TVA	10,035	10,035	0	0
13	4428	TVA neexigibila	118,111	118,111	0	0
14	4315	Contributia la asigurari sociale 25%	57,931	57,931	0	0
15	4316	Contributia la asigurari sociale de sanatate 10%	22,425	22,425	0	0
16	436	CAM	1,513	1,513	0	0
17	4411	Impozitul pe profit	0	0	0	0
18	444	Impozit pe venituri de natura salariilor	16,437	16,437	0	0
19	446	Fd. Solidaritate ptr. Persoanele cu handicap	0	0	0	0
20	446.03	Impozite si taxe locale	0	0	0	0
21	446.07	Fond negocieri CCM	230	230	0	0
22	446.08	Impozit pe dividende cantina	30	30	0	0
23	4481	Alte datorii in leg. cu bugetul statului	56,380	56,380	0	0
24	4513	Furnizori entitati afiliate	337,044	337,044	0	0
25	4514	Furnizori imobilizari entitati afiliate	0	0	0	0
26	4517	Imprumuturi primite	2,625,466	2,625,466	0	0
27	4518	Dobanzi de platit catre entitati afiliate	159,575	159,575	0	0
28	462	Creditori diversi	150,775	150,775	0	0
29	473	Decontari in curs declarificare	0	0	0	0
30	475	Subventii pentru investitii	0	0	0	0
31	5191	Credite bancare pe termen scurt	3,699,276	0	3,699,276	0

Director general,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciu Elena-Madalina

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele contabilitatii

SC Caromet SA Caransebes si-a intocmit situatiile financiare in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile ulterioare, reglementarile emise de Ministerul Finantelor Publice din Romania, Ordinul 85/2022 din 26.01.2022, Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

Principii contabile

SC Caromet SA Caransebes si-a intocmit situatiile financiare la 31.12.2021 in conformitate cu urmatoarele principii contabile generale:

- continuitatii activitatii - societatea isi continua in mod normal activitatea intru-un viitor prevezibil fara a intra in stare de faliment sau reducere semnificativa a activitatii.
- permanentei metodelor – s-au aplicat aceleasi metode de evaluare ca si in exercitiul financiar 2020 ceea ce asigura comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
- prudentei – s-a tinut cont de ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor precum si de obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar 2021 sau pe parcursul unui exercitiu anterior.
- independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar 2021 fara a tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.
- evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv – s-a stabilit valoarea totala corespunzatoare pozitiiilor din bilant pe baza evaluarii separate a valorii fiecarui element individual de activ si pasiv.
- intangibilitatii – bilantul de deschidere pentru exercitiul financiar 2021 corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului financiar 2020.
- necompensarii – valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv nu au fost compensate veniturile cu cheltuielile.
- prevalentei economicului asupra juridicului – informatiile prezentate in situatiile financiare ale anului 2021 reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma juridica.
- pragului de semnificatie - toate valorile care au o valoare semnificativa au fost prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare ale anului 2021.

Tratamente contabile

- a) la data intrarii in patrimoniu bunurile au fost evaluate si s-au inregistrat in contabilitate la valoarea de intrare, data de costul de achizitie sau costul de productie, denumita si valoare contabila;
- b) evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii s-a facut la valoarea de piata tinandu-se cont de utilitatea si starea acestora;
- c) la incheierea exercitiului elementele patrimoniale s-au evaluat si se reflecta in bilantul contabil la valoarea de intrare in patrimoniu, respectiv valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii;

- d) la elementele monetare exprimate in valuta, s-a utilizat cursul de inchidere la rata oficiala comunicata de BNR la data de 31.12.2021 respectiv diferentele de curs s-au inregistrat pe venituri respectiv cheltuieli;

La 31.12.2021 cursul de schimb utilizat pentru conversia obligatiilor/creantelor in moneda straina a fost:

- 1 Euro = 4,9481 lei

- e) la data iesirii din patrimoniu sau la darea in consum bunurile s-au evaluat si s-au sczut din gestiune la valoarea de intrare;

Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea probabila de incasat.

Conturile de clienti si conturi asimilate includ facturile emise pana la 31.12.2021, pentru furnizarea de produse si servicii. Conturile de clienti externi au fost reevaluate la cursul din 31.12.2021.

Pierderi de valoare

Valoarea contabila a activelor societatii, altele decat stocurile si impozitele amanate la plata- s-au analizat la data bilantului pentru a determina daca exista scaderi de valoare.

Provizioanele pentru depreciere au fost recunoscute in contul de profit si pierdere daca valoarea contabila a activelor a fost superioara valorilor recuperabile.

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

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

Dividende

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

Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la valoarea lor nominala, iar facturile din import sunt reevaluate la cursul din 31.12.2021.

Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale inscrise in evidenta constau in licente, programe informatice inregistrate initial la cost, evaluarea ulterioara fiind efectuata prin aplicarea tratamentului de baza.

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale constau in terenuri, cladiri, echipamente tehnologice, utilaje, aparate de masura si control, mijloace de transport si alte mijloace fixe si sunt inregistrate initial la cost

Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara conform Legii 15/1994 cu modificarile ulterioare.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau retrase din functiune sunt eliminate din bilantul contabil impreuna cu amortizarea cumulata aferenta.

Intretinerea, reparatiile de natura RK si reparatiile curente la mijloacele fixe se trec pe cheltuieli la momentul executarii, iar modernizarile aduse activelor sunt capitalizate.

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la cost istoric minus amortizarea cumulata.

Imobilizarile corporale au fost reevaluate in conformitate cu HG nr. 945/11.08.1990, HG nr.26/22.01.1992, Hg nr.500/05.07.1994 modificand capitalul social, in anul 2004 au fost reevaluate terenurile si constructiile conform cu HG nr.1553/2003, in anii 2007, 2010 si 2013 a fost reevaluata grupa constructii, diferentele din reevaluare majorand capitalurile proprii ale societatii.

Activele de natura obiectelor de inventar inclusiv sculele dispozitivele si verificatoarele sunt trecute pe cheltuieli in momentul darii lor in folosinta si nu sunt incluse in valoarea contabila a imobilizarilor.

Amortizarea

Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe .

Principalele durate de viata utilizate la diferitele categorii de imobilizari corporale sunt determinate conform hotararii Guvernului Romaniei nr. 2139/2004 de aprobare a Catalogului privind clasificarea si duratele normate de functionare a mijloacelor fixe.

Terenurile nu sunt supuse amortizarii.

Terenurile apartinand SC Caromet SA Caransebes sunt inregistrate conform Certificatului de Atestare a Proprietatii seria M03 nr. 0778/20.01.1994 si au fost inregistrate conform prevederilor HGR nr.834/1991 si reevaluate conform HG 500/1994 majorand cu aceasta reevaluare capitalul social al societatii.

Conform HG 1553/18.18.2003 societatea a procedat la reevaluarea terenului , diferenta rezultata din reevaluare fiind inregistrata in contul "Rezerve din reevaluare".

Societatea nu detine imobilizari corporale apartinand domeniului public.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare constau in titluri de participare la capitalul social al altor societati, evaluate prin aplicarea regulii de baza la costul istoric mai putin ajustari pentru pierdere de valoare si in garantii de buna executie pentru contractele interne si externe.

Numerar si echivalente de numerar

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind disponibilitatile in casa, banca, valorile de incasat si alte valori.

Stocuri

Stocurile societatii sunt constituite din: materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, produse finite si marfuri.

Aceste materiale sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei si sunt trecute pe cheltuieli in momentul consumului.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile de achizitie precum si alte costuri ocazionate de aducerea lor in societate.

Stocurile materiale achizitionate sunt inregistrate la costul de achizitie iar produsele la costul de productie. Costul stocurilor este determinat prin metoda FIFO.

Veniturile

Veniturile societatii provin din vanzari de produse finite, prestari de servicii, venituri din chirii, venituri din produse reziduale.

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor.

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul in care riscurile si beneficiile asociate proprietatii asupra bunurilor sunt transferate cumparatorului.

Costurile indatorarii

Costul cu dobanzile aferente imprumuturilor sunt inregistrate pe cheltuieli in momentul aparitiei si nu sunt incluse in costul de productie.

Datorii

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor contabile s-a efectuat pe seama rezultatului reportat provenit din corectarea erorilor contabile.

Societatile afiliate

Societatile se considera afiliate in cazul in care una din parti fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

SC Caromet SA Caransebes apartine grupului de firme Serviciile Comerciale Romane. Grupul este format din: Serviciile Comerciale Romane SA Piatra - Neamt, SC Contactoare SA Buzau, SC Sinterom SA Cluj-Napoca, SC A1 Impex SRL Cluj-Napoca, SC Uzuc SA Ploiesti, SC A2 Impex SRL Ploiesti, SC Chimcomplex SA Borzesti, SC A4 Impex SRL Borzesti, SC Iasitex SA Iasi, SC Nova Textile SRL Pitesti, SC Caromet SA Caransebes, SC A5 Invest SRL, SC A6 Impex SA Dej, SC AISA Invest SA Cluj-Napoca, SC INAV SA Bucuresti, SC Eurohouse Piatra Neamt, SC Vitoria Serv Iasi, Uzuc Proiect SRL Ploiesti.

Situatia financiara consolidata a Grupului va fi prezentata de SC Serviciile Comerciale Romane SA Piatra-Neamt.

Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

Prin Contractul Colectiv de Munca pe ramura si unitate sunt prevazute toate drepturile salariatilor. Aceste drepturi sunt recunoscute drept cheltuieli odata cu prestarea serviciilor de catre salariatii si sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in aceeasi perioada cu cheltuielile salariale aferente.

Obligatiile fiscale

Obligatiile fiscale aferente salariilor la 31.12.2021 sunt cele aferente lunii decembrie 2021 care au scadenta 25.01.2021.

Director General,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina



NOTA 7

Participatii si surse de finantare

SC Caromet SA Caransebes detine la 31.12.2021 titluri de participare la urmatoarele filiale din cadrul grupului:

AISA Invest SA Cluj - Napoca cu sediul social in Cluj-Napoca, Bulevardul Muncii nr.12

valoarea contabila participatie 9.950 lei

proportia de capital detinuta 10 %

Uzuc SA Ploiesti cu sediul social in Ploiesti str. Depoului nr.16

valoarea contabila participatie 6.000.000 lei

proportia de capital detinuta 2,02 %

Carocons Innovation SRL cu sediul social in Caransebes str. Drumul DN 68 KM 3,2

valoarea contabila participatie 1.000 lei

proportia de capital detinuta 100 %

Situatia capitalului social la 31.12.2021

SC Caromet SA Caransebes are la 31.12.2021 un capital subscris si varsat de 31.259.140 lei cu urmatoarea structura:

Denumire Actionar	Situatia la 31.12.2021		
	Nr. Actiuni	Valoare capital social	Pondere
SC Iasitex SA	11.845.929	29.614.822,50	94,74%
Persoane fizice	655.682	1.639.205,00	5,24%
Alti actionari	2.045	5.112,50	0,016%
Total	12.503.656	31.259.140	100%

Valoarea nominala pe actiune = 2.5 lei

Intregul capital social este subscris si varsat.

SC Caromet SA Caransebes nu a cumparat actiuni in cursul anului 2021.

SC Caromet SA Caransebes nu a emis obligatiuni in cursul anului 2021.

Director General,
Cataranciuc Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

SC CAROMET SA Caransebes

NOTA 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

Mentiuni cu privire la :

indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere

Indemnizatiile membrilor Consilului de Administratie al SC CAROMET SA Caransebes au fost aprobate in AGA. Nivelul acestora in anul 2021, pentru toti membrii, a fost de 102.747 lei/ brut. Pentru echipa manageriala, salariile au fost stabilite prin contractul de management, si sunt confidentiale. Indemnizatia Directorului General a fost de 207.159 lei/ brut.

obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori

NU ESTE CAZUL

valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor in timpul exercitiului

NU ESTE CAZUL

obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de întreprindere in numele acestora

NU ESTE CAZUL

In perioada 01.01.2021-23.04.2021, administrarea si coordonarea activitatii la SC CAROMET SA Caransebes, au fost asigurate conform Deciziei CA 43/27.11.2020 de un Consiliu de Administratie, format din:

BOGNAR ATTILA-IOSIF -presedinte
TEODORESCU BOGDAN-GABRIEL -membru
LAZAR VASILE DANIEL -membru

In perioada 23.04.2021- 26.07.2021, administrarea si coordonarea activitatii la SC CAROMET SA Caransebes, au fost asigurate conform Hotararii AGOA nr. 1/23.04.2021 de un Consiliu de Administratie, format din:

BOGNAR ATTILA-IOSIF -presedinte
LAZAR VASILE DANIEL -membru
MUNGIU ROMEO- PARIS -membru

In perioada In perioada 26.07.2021-31.12.2021, administrarea si coordonarea activitatii la SC CAROMET SA Caransebes, au fost asigurate conform Hotararii AGOA nr. 2/26.07. 2021 de un Consiliu de Administratie, format din:

BOGNAR ATTILA-IOSIF -presedinte
LAZAR VASILE DANIEL -membru
MUNCELEAN TEODORA -membru

Organizarea, gestionarea si conducerea SC CAROMET SA Caransebes in anul 2021 a fost asigurata de o echipa formata din:

1. director general: Ec. CATARANCIUC DAN - 01.01.2021-31.12.2021,
2. director productie&tehnice: Ing. HRIMIUC CORNELIU - 01.01.2021-31.12.2021,
3. director economic: Ec. TIRLUI CRISTIAN IONEL - 01.01.2021-31.12.2021.

In anul 2021 numarul mediu anual a fost de 83 salariatii, din care TESA 23, maistri 1 si muncitori 59

	lei
Cheltuielile cu salariile in anul 2021	3,292,240
Cheltuielile cu tichete de masa	290,020
Cheltuieli cu asigurarile sociale- CAS	
Cheltuieli cu fondul de sanatate	
Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca	74,075
Alte cheltuieli cu asigurarile	32,680

Total cheltuieli cu personalul (cont 641 + 646) in
anul 2021

3,689,015

Cheltuieli cu colaboratorii cont 621

0

Total cheltuieli cu personalul in anul 2021

3,689,015

Director General,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Elena-Madalina Stanciucu, the Chief Accountant.

SC CAROMET SA CARANSEBES

NOTA 9

INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI
LA 31.12.2021

- lei-

Nr. Crt.	INDICATORI	Mod de calcul	31.12.2020	31.12.2021
1	Cifra de afaceri		11,914,926	14,197,462
2	Active circulante		17,643,543	15,935,687
3	Stocuri		7,066,325	7,855,985
4	Active imobilizate		39,068,329	38,602,289
5	Profit brut		267,258	1,196,935
6	Profit net		267,258	1,196,935
7	Cheltuieli totale		13,338,528	13,674,835
8	Capital social		31,259,140	31,259,140
9	Capitaluri proprii		43,733,912	43,397,177
10	Capital permanent	datorii > 1 an+ capital propriu	47,460,573	47,166,161
11	Datorii totale - din care:		13,426,149	11,322,284
12	Datorii pe termen scurt		9,699,488	7,553,300
13	Active totale		57,194,637	54,743,146
14	Costul VANZARILOR		11,914,926	14,197,462
15	Capital angajat	credite > 1 an + capital propriu	47,460,573	47,166,161
16	Capital imprumutat	credite > 1 an	5,230,176	3,768,984
	INDICATORI DE RENTABILITATE			
17	Rata rentabilitatii economice	Profit brut / Capital permanent	0.006	0.025
18	Rata rentabilitatii financiare	Profit net / capital propriu	0.006	0.028
19	Rata rentabilitatii resurselor consumate	Profit net / cheltuieli totale	0.020	0.088
	INDICATORI DE LICHIDITATE			
20	Lichiditate generala (%)	Active circulante / Datorii curente	1.82	2.11
21	Lichiditate imediata (%)	(Active circulante-Stocuri)/ Datorii c	1.09	1.07
22	Rata solvabilitatii generale	Active totale / Datorii curente	4.26	4.83
	INDICATORI DE RISC			
23	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu	0.12	0.09
24	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	Profit inaintea platii dobanzii si imp. pe profit/ chelt. cu dobanda		

INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR				
25	Rata datoriilor	Datorii totale/Active totale	0.235	0.207
26	Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate datoriilor	Capital propriu/ active imobilizate	1.119	1.124
27	Rata autonomiei financiare	Capital propriu/capital permanent	0.92	0.92
INDICATORI DE GESTIUNE				
28	Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor/stoc	1.69	1.81
29	Numarul de zile de stocare	Stoc mediu/Costul vanzarilor *365	108	192
30	Numarul de zile debite clienti	Sold mediu clienti/cifra de afaceri*365	124	113
31	Numarul de zile credite furnizori	Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri *365	37	146
32	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.305	0.368
33	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Active totale	0.208	0.259
INDICATORI DE PROFITABILITATE				
34	Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dob.si a imp.pr/ Capital angajat*100	0.56%	2.54%
35	Marja bruta din vanzari	Cifra de afaceri-Cost vanzari/Cifra de afaceri*100	0%	0%
36	Rentabilitatea economica	Profit net/Cheltuieli totale*100	2.00%	8.75%

Director General,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciu Elena-Madalina

SITUATIA STOCURILOR SI A PRODUCTIEI

- lei-

Elemente de stocuri	31.12.2020	31.12.2021
Materii prime (301+308)	3,433,994	3,843,607
Materiale consumabile	205,421	250,306
Obiecte de inventar	90,526	97,572
Produse in curs de executie	777,947	1,158,995
Semifabricate, produse finite, produse reziduale	1,651,234	1,740,826
Stocuri aflate la terti	598,036	598,036
Materiale in curs de aprovizionare	245,482	1,222
Marfuri si ambalaje	0	21,450
Avansuri pentru materiale	63,685	143,880
Total	7,066,325	7,855,895

Director general,
Cataranciuc Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

NOTA 11 a**SITUATIA STOCURILOR SI A PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE**

- lei-

Elemente de stocuri	31.12.2020	31.12.2021
Materii prime (301+308-391)	3,433,994	3,843,607
Materiale consumabile (302-392)	205,421	250,306
Obiecte de inventar (303)	90,526	97,572
Produce in curs de executie (331-393)	777,947	1,158,995
Semifabricate (341)	955	955
Produce finite, produse reziduale (345,346,348,- 394.5)	1,650,279	1,739,871
Stocuri aflate la terti (351, 354)	598,036	598,036
Materiale in curs de aprovizionare (322)	245,482	1,222
Marfuri si ambalaje (371,378,4428,381)	0	21,450
Avansuri pentru materiale	63,685	143,880
	7,066,325	7,855,895

Director general,
Cataranciuc Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

DISPONIBILITATI BANESTI

- lei-

	31.12.2020	31.12.2021	2021/2020 %
Conturi la banci	2,568,214	88,749	3.46%
Numerar in casierie	28,170	58,545	207.83%
Alte valori	0	0	-
Avansuri de trezorerie	0	33,187	-
TOTAL	2,596,384	180,481	6.95%

Director general,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciu Elena-Madalina

A blue ink handwritten signature, likely belonging to Elena-Madalina Stanciu.

SITUATIA CREANTELOR FATA DE SOCIETATILE AFILIATE LA 31.12.2021 ESTE URMATOAREA:

- lei-

Creante asupra soc. afiliate	31.12.2020	31.12.2021
Chimcomplex Borzesti	146,928	0
A6 Impex SRL Dej	168,773	168,773
Somej Dej	531,744	531,744
AISA Invest Cluj-Napoca	315,091	316,013
A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE SRL	1,203,071	1,229,208
SERVICII COMERCIALE ROMANE SA	489,817	510,783
SINTEROM SA	0	218,923
UZUC PLOIESTI	0	90,000
Alte entitati afiliate	35,941	35,941
TOTAL	2,891,365	3,101,385

Director general,
Cataranciu Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

NOTA 14 B

**SITUATIA DATORIILOR FATA DE SOCIETATILE AFILIATE LA
31.12.2021 ESTE URMATOAREA:**

- lei-

DATORII CATRE SOCIETATI AFILIATE	31.12.2020	31.12.2021
Chimcomplex Borzesti	1,043,836	1,061,585
CONTACTOARE BUZAU	46,770	46,770
A6 Impex SRL Dej	184,479	184,479
CONTACTOARE BUZAU	62,515	107,083
IASITEX SA	1,266,805	1,266,805
SINTEROM SA	86,406	256,406
CABINET AVOCAT VUZA STEFAN	60,000	60,000
A1 IMPEX CLUJ-NAPOCA	74,289	51,289
AISA Invest Cluj-Napoca	1,314	1,314
NOVA TEXT BUMBAC	6,298	6,298
SERVICII COMERCIALE ROMANE SA	0	11,190
VITORIA SERV SRL IASI	68,866	68,866
TOTAL	2,901,578	3,122,085

**Director general,
Cataranciu Dan**



**Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina**

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Stanciucu Elena-Madalina.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2021

NOTA 15

- lei-

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent-2020	Curent-2021
A		
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	16,008,051	18,343,183
Plati catre furnizori si angajati	14,277,872	16,643,448
Dobanzi platite	76,197	709,872
Impozit pe profit platit	0	0
Numerar net din activitati de exploatare	1,653,982	989,863
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	1,000
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0	34,695
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	71,400	299,382
Dobanzi incasate	0	34
Dividende incasate	0	0
Numerar net din activitati de investitie	71,400	263,721
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung+scurt	0	0
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
Numerar net din activitati de finantare	0	0
Crestere neta a numerarului si echivalentelor in numerar	1,725,382	1,253,584
Numerar si echivalente in numerar la inceputul exercitiului financiar	871,003	2,596,384
Numerar si echivalente in numerar la sfarsitul exercitiului financiar	2,596,384	180,481

Director general,
Cataranciuc Dan



Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina

NOTA CORONAVIRUS

Izbucnirea noului Coronavirus (COVID-19), declarata de catre Organizatia Mondiala a Sanatatii drept „Pandemie globala” la data de 11 martie 2020, a avut un impact semnificativ asupra mediului de afaceri din Romania si din intreaga lume.

Acesta nota se limiteaza doar la impactul pe care aceasta pandemie l-a avut asupra societatii noastre, luand in considerare datele concrete ce se reflecta prin raportarea bilantului contabil, a notelor explicative.

Pandemia COVID a avut o influenta negativa mai ales in semestrul unu 2021, in sensul amanarii la contractare pentru o parte din clientii CAROMET SA. Fara aceste amanari estimam ca societatea ar fi putut avea o crestere de 25-30% a cifrei de afaceri.

Lipsa comenzilor a generat scaderea volumului activitatii in sectiile de productie, restrangerea lor prin comasare, iar aceasta a generat alinierea noastra la masurile impuse de autoritati, beneficiind in acest sens de somaj tehnic conform Ordonantei de urgenta 132/2020.

In continuare CAROMET SA isi desfasoara activitatea in conditii bune si se concentreaza pe activitatea de fabricarea de material rulant, reparatii vagoane marfa.

**Director general,
Cataranciu Dan**



**Contabil sef,
Stanciucu Elena-Madalina**

A blue ink handwritten signature, likely belonging to Elena-Madalina Stanciucu.

Alte informatii**Informatii cu privire la prezentarea societatii**

1 Denumirea agentului economic	S.C. CAROMET S.A. Caransebes
2 Forma juridica	Societate comerciala pe actiuni
3 Adresa	Str. DN 68 Km 3,2, Caransebes, jud. Caras Severin
4 Inmatriculata la Registrul Comertului, cod unic de inregistrare	nr. J/11/6/1991 RO 1066631
5 Cod CAEN	2511 Fabricarea de constructii metalice si parti componente ale structurilor metalice

Informatii cu privire la participarea capitalului social al altor societati

SC Caromet SA detine titluri de participare la capitalul altor societati in suma de 6.010.950 lei (valoarea contabila), dupa cum urmeaza:

Denumire	Valoare titluri de participare
Aisa Invest Cluj-Napoca	9.950 lei
Uzuc Ploiesti	6.000.000 lei
Carocons Innovation Caransebes	1.000 lei

La evaluarea activelor financiare detinute sub forma titlurilor de participare s-a aplicat regula de baza privind inregistrarea la costul de achizitie.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor, castigurile si pierderile rezultate la sfarsitul exercitiului financiar 2021, la rata oficiala comunicata de BNR pentru 31.12.2021.

Informatii referitoare la impozitul pe profit

Situatia de calcul a impozitului pe profit la 31.12.2021

	Valoare - lei
Profit(pierdere) brut	1.196.935
Cheltuieli nedeductibile	806.551
Cheltuieli asimilate veniturilor	0
Venituri neimpozabile	10.891
Rezerva legala 5%	0
Profit impozabil (pierdere)	0
Impozit pe profit calculat cu cota de 16%	0
Sponsorizare deductibila	0
Impozit datorat	0

Situatia cheltuielilor nedeductibile la calculul impozitului pe profit la 31.12.2021- lei

1 Cheltuieli amenzi si penalitati	761.423 lei
3 Alte chelt. nedeductibile fiscal	40.354 lei
4 Cheltuieli protocol	4.774 lei
7 Amortizare nedeductibila fiscal 2021	0 lei
8 Cheltuieli proviz. Concedii odihna neefec. 2020	0 lei
Venituri neimpozabile	10.891 lei
Angajamente acordate	

Angajamente primite

In favoarea societatii nu au fost emise scrisori de garantie.

Auditul societatii este asigurat de firma G2 Expert SRL inregistrata la Camera Auditorilor Financiari cu nr.AF1242/2001 si nr.284/2005, Autorizatia nr. FA1152/2013.

Onorariul auditorului este stabilit prin intelegerea dintre cele doua parti si este prevazut in contractul de prestari servicii 04/04.05.2020, incheiat intre SC CAROMET SA si G2 Expert SRL.

Cifra de afaceri realizata in anul 2021

	Valoare – lei
Osii noi si reparate, piese schimb material rulant, reparatii vagoane	12.341.033
Chirii	1.024.993
Venituri din vanzarea marfurilor	63.296
Produce reziduale	712.649
Alte venituri	55.491
Total cifra de afaceri aferenta productiei vandute	14.197.462

Cifra de afaceri a anului 2021 a fost de 14.197.462 lei inregistrand o crestere cu 19.16% fata de cifra de afaceri a perioadei precedente, care este in valoare de 11.914.926 lei.

Pandemia COVID a avut o influenta negativa mai ales in semestrul unu 2021, in sensul amanarii la contractare pentru o parte din clientii CAROMET. Fara aceste amanari estimam ca societatea ar fi putut avea o crestere de 25-30% a Cifrei de afaceri.

Datorii de la societati din cadrul grupului la 31.12.2021

DATORII CATRE SOCIETATI AFILIATE	31.12.2020	31.12.2021
Chimcomplex Borzesti	1,043,836	1,061,585
CONTACTOARE BUZAU	46,770	46,770
A6 Impex SRL Dej	184,479	184,479
CONTACTOARE BUZAU	62,515	107,083
IASITEX SA	1,266,805	1,266,805
SINTEROM SA	86,406	256,406
CABINET AVOCAT VUZA STEFAN	60,000	60,000
A1 IMPEX CLUJ-NAPOCA	74,289	51,289
AISA Invest Cluj-Napoca	1,314	1,314
NOVA TEXT BUMBAC	6,298	6,298
SERVICII COMERCIALE ROMANE SA	0	11,190
VITORIA SERV SRL IASI	68,866	68,866
TOTAL	2,901,578	3,122,085

Creantele de la societati din cadrul grupului la 31.12.2021

Creante asupra soc. afiliate	31.12.2020	31.12.2021
Chimcomplex Borzesti	146,928	0
A6 Impex SRL Dej	168,773	168,773
Somej Dej	531,744	531,744
AISA Invest Cluj-Napoca	315,091	316,013
A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE SRL	1,203,071	1,229,208
SERVICII COMERCIALE ROMANE SA	489,817	510,783
SINTEROM SA	0	218,923
UZUC PLOIESTI	0	90,000
Alte entitati afiliate	35,941	35,941
TOTAL	2,891,365	3,101,385

Director General
Cataranciu Dan



Contabil sef
Stanciu Elena-Madalina



S.C. CAROMET S.A.
DN 68, KM 3,2, Caransebeș - 325400, Jud. Caraș Severin
Tel: 0255.512.583; Fax: 0255.516.307
office@caromet.ro
www.caromet.ro
www.scr.ro

Nr. inregistrare: 1351/29.04.2022

SCRISOARE DE CONFIRMARE A DECLARATIILOR

Stimati domni,

Prin prezenta confirmam, in cunostinta de cauza si cu buna-credinta, dupa o consutare adecvata cu alti directori si reprezentanti ai companiei, asupra realitatii informatiilor cu privire la pozitia financiara, performanta financiara, precum si asupra altor informatii cuprinse in raportarea aferenta anului 2021.

A. Recunoastem, in calitate de Administrator respectiv Contabil sef, responsabilitatile noastre in baza legislatiei in vigoare privind:

- intocmirea situatiilor financiare pe baza reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, care trebuie sa prezinte o imagine fidela cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;
- efectuarea unor declaratii corecte catre dumneavoastra, precum si faptul ca toate tranzactiile efectuate de companie au fost reflectate si evidentiate corespunzator in inregistrările contabile.

B. Nu avem litigii in curs care ar putea afecta buna desfasurare a activitatii entitatii noastre, nu se asteapta plata unor sume si nici nu exista si nu se anticipeaza alte litigii.

C. Evenimentele postbilantiere au fost rezolvate in conformitate cu Ordinul 1802/2014 publicat in Monitorul Oficial 963 din 30 decembrie 2014, forma actualizata, precum aprobarea reglementarilor conforme cu directivele europene.

Cu respect,

Presedintele Consiliului de Administratie,
Ing. Bognar Atila

Contabil sef,
Ec. Stanciucu Elena-Madalina



NR. ORC. 511/9/1991; CUI 1066631;
Capital social subscris și vărsat: 31.259.140 RON



Managementul contabilitatii

H O T A R A R E A nr 1/29 04 2022

A Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor SC CAROMET SA

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor SC CAROMET SA a fost convocata de Consiliul de administratie al societatii in conformitate cu prevederile Legii 31/1990, L24/2017 si ale Actului Constitutiv.

Convocatorul a fost publicat in Monitorul Oficial partea a IV-a nr.1248/25 03 2022 si ziarul Bursa din 25 03 2022.

Adunarea Generala Ordinara intrunita la prima convocare, respectiv la data de 29 04 2022 la care au fost prezenti/reprezentati actionari reprezentand/detinand un numar de 12.235.513 voturi, din total de 12.503.656 voturi, reprezentand 97,855% din total actionari, cu voturi "PENTRU", reprezentand 100% din total actionari prezenti/reprezentati,

H O T A R A S T E:

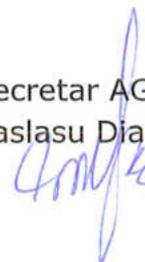
1. Aproba Raportul de gestiune al Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar al anului 2021
2. Se ia act de Raportul auditorului financiar cu privire la situatiile financiare ale societatii pe anul 2021.
3. Aproba situatiile financiare anuale ale societatii pentru anul financiar 2021 respectiv, bilantul contabil, contul de profit si pierdere, balanta sintetica.
4. Aproba repartizarea profitului net in valoare de 1.196.935 lei, conform repartizarii propuse in situatiile financiare pe anul 2021, respectiv: pentru acoperirea pierderii contabile din anii anteriori.
5. Aproba Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2022.
6. Aproba Programul de investitii pentru anul 2022
7. Aproba Raportul privind remunerarea conducerii executive si a Consiliului de Administratie, in conformitate cu Politica de remunerare
8. Aproba descarcarea de gestiune a administratorilor pentru exercitiul financiar 2021.
9. Constata incetarea mandatelor de administratori , la data de 30 04 2022 ale d-lor: Bognar Attila Iosif, Lazar Vasile Daniel si d-nei Muncealean Teodora.

10. Alege începând cu data de 30 04 2022, trei membri ai Consiliului de administrație al CAROMET SA, astfel: d-nii. Bognar Attila Iosif, Ochia Ion Adrian și d-nei Muncealean Teodora
11. Aprobă mandatele membrilor C.A., pentru o perioadă de 4 ani, începând cu data de 30 04 2022, până la data de 30 04 2026.
12. Stabilește indemnizația administratorilor aleși, astfel: 500EUR net lunar- președinte CA; 250EUR net lunar – membri CA
13. Aprobă încheierea contractelor de administrare cu administratorii aleși.
14. Mandatează reprezentantul acționarului majoritar pentru semnarea contractelor de administrare.
15. Aprobă data de 20 05 2022, ca data de înregistrare, respectiv pentru identificarea acționarilor asupra cărora se rasfrâng efectele hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, potrivit Legii 24/2017 privind piața de capital respectiv a datei de 19 05 2022 ca "ex-date".
16. Aprobă Imputernicirea cons. juridic Diana Braslasu Diana, în vederea operării modificărilor, actualizării și semnării actului constitutiv, efectuării demersurilor necesare menționării la ORC- CS și publicării în M. Oficial

Președinte de ședință
Cataranciuc Dan



Secretar AGA
Braslasu Diana



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

asupra situațiilor financiare încheiate la
31 DECEMBRIE 2021

de către
CAROMET S.A.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.
Registru Public Electronic FA1152

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

A acționarii companiei **CAROMET S.A.**

Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **CAROMET S.A. („Compania”)**, cu sediul social în Caransebeș, DN 68, KM 3,2, identificată prin cod unic de identificare 1066631, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. Total active:	54.743.146 lei
2. Total capitaluri proprii:	43.397.177 lei
3. Rezultatul exercițiului financiar - Profit:	1.196.935 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2021, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). 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 Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)*

G2 Expert

Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1
J12/4477/2008 ; 24725081
Capital social: 200 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențiere a unui aspect

Fără a ne modifica opinia atragem atenția asupra următoarelor:

- Imobilizările în curs de execuție nu au înregistrat mișcări în anul 2021 și nu au fost constituite ajustări suplimentare de depreciere.
- Pentru stocurile mai vechi de 3 ani în sumă de 534.659 lei societatea nu a constituit ajustări, iar pentru sumele de încasat de la clienți cu vechime de peste un an în sumă de 1.919.527 lei societatea are constituite ajustări în sumă de 464.226 lei.
- Se menține suma de 83.098 lei-clienți facturi de întocmit neclarificată din anii precedenți.

Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea CAROMET S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

- Continuitatea activității – impactul pandemiei de coronavirusă.

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

În cele ce urmează am stabilit, de asemenea, modul în care ne-am adaptat auditul nostru pentru a aborda aceste domenii specifice, în scopul de a furniza o opinie cu privire la situațiile financiare în ansamblu lor.

Aspecte cheie	Modul în care auditul nostru a adresat aspectele cheie
Continuitatea activității- impactul pandemiei de coronaviroză	
<p>Pandemia de coronaviroză, care a avut debutul în România în luna februarie 2020 și a continuat pe tot parcursul anului 2021, a declanșat o serie de evenimente la nivel național și internațional care au restrâns activitatea populației și a companiilor din majoritatea domeniilor de activitate.</p>	<p>Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:</p> <ul style="list-style-type: none">- analiza veniturilor și fluxurilor de numerar;- solicitarea și analiza unei situații privind accesul la schemele de ajutor guvernamentale;
<p>În acest context, se impune o analiză a impactului pe care pandemia l-a avut asupra modelului de afaceri a Companiei, asupra capacității acesteia de a-și onora obligațiile, asupra modificărilor în structura personalului ș.a.</p>	<ul style="list-style-type: none">- analiza modului în care Compania și-a achitat datoriile față de bugetul de stat.- calculul și analiza principalilor indicatori, precum lichiditatea și solvabilitatea;
<p>De asemenea, se impune o evaluare asupra capacității Companiei de a-și continua activitatea în condiții cât mai normale.</p>	<ul style="list-style-type: none">- analiza modificărilor schemei de personal și investigarea modului în care resursa umană și-a desfășurat activitatea și dacă munca la distanță a afectat productivitatea;
<p>Informații privind modul în care pandemia de coronaviroză a afectat activitatea Companiei sunt prezentate în notele la situațiile financiare.</p>	<ul style="list-style-type: none">- analiza evoluției încasărilor și plăților față de perioadele precedente;

G2 Expert

Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1
J12/4477/2008 ; 24725081
Capital social: 200 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

La data prezentului raport, CAROMET S.A. nu se află într-o situație de incertitudine privind continuitatea activității.

- analiza modificărilor privind principalii clienți și furnizori.
- analiza modului de gestionare a contractelor de finanțare și a capacității de onorare a obligațiilor;
- purtarea de discuții și administrarea de chestionare cu privire la modul de desfășurare a activității în contextul pandemic și a impactului asupra continuității activității.

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492⁶, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

G2 Expert

Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1
J12/4477/2008 ; 24725081
Capital social: 200 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492⁶;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 cu privire la CAROMET S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

G2 Expert

Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1
J12/4477/2008 ; 24725081
Capital social: 200 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot

determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

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

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

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu governanța, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru ne-am păstrat independența față de entitatea auditată, iar în ceea ce privește Comitetul de audit, am recomandat constituirea acestuia, în conformitate cu Legea nr. 162/2017 și Regulamentul UE nr. 537/2014;
- Nu am furnizat pentru Companie niciunul dintre serviciile non-audit interzise, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

G2 Expert
Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1
J12/4477/2008 ; 24725081
Capital social: 200 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Companiei, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Companiei acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Companiei și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 28.03.2022

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar
cu număr de înregistrare AF1242

pentru și în numele G2 EXPERT S.R.L.

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar
cu număr de înregistrare FA1152

Adresa auditorului:

G2 Expert S.R.L.
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/1, jud. Cluj, Romania
Nr. ord. Reg. Com.: J12/4477/2008, CUI: 24725081
Telefon: +40 264 214 434
Mobil: +40 744 583 031
Email: office.g500@yahoo.com

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Auditor Financiar: MAN
GHEORGHE-ALEXANDRU
Registru Public Electronic AF1242

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.
Registru Public Electronic FA1152

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI



OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI
DE PE LANGĂ TRIBUNALUL GARAS-SEVERIN.....

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

Formă: CAROMETS-A

Societate: CARANSEBES; PRUMUL DN 68, KM 3/2, JUDEȚUL GARAS-SEVERIN

Activitatea principală: Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice - 2511

Codificarea înregistrării: 1066631 - din data de: 04.12.1992

Act de ordine înregistrat în data: 03/06/1991
Data eliberării: 03.11.2008

DIRECTOR,

Georgeta SZLEACSAN



Seria B Nr. 1177826