

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A. Iasi  
 CUI: RO1957570; J22/954/1991  
 Sediul social: Iasi, Iasi str. Toma Cozma nr.13

BILANT CONSOLIDAT LA DATA DE 31.12.2021

Denumirea indicatorului	BILANT SCH FIRMA MAMA la 31.12.2021	AJUSTARI CU ALBORAM	AJUSTARI CU IPS	AJUSTARI CU IPS	AJUSTARI CU IPS	AJUSTARI CU IPS	BILANT IPS LA 31.12.2021	AJUSTARI CU SCH	BILANT ALBORAM la 31.12.2021	AJUSTARI CU SCH	BILANT REP.MOLDOVA la 31.12.2021	BILANT CHZ Proiect la 31.12.2021	AJUSTARI CU SCH	CONSOLIDAR E 31.12.2021
<b>1.ACTIVE IMOBILIZATE</b>														0
1.1.Imobilizari necorporale														0
1.1.1.Alte imb. necorp. (201,208-2808)	408						28.523							28.931
<b>TOTAL</b>	<b>408</b>						<b>28.523</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.931</b>
<b>1.2.Imobilizari corporale</b>														9.533.188
1.2.1.Terenuri si constructii(211+212-281)	8.788.005								745.183					365.494
1.2.2.Instal. tehn. (mas+inst. 213-281)	364.683								831					9.878
1.2.3.Mob.ap.ech.prol(214-2814)	9.878								0					0
1.2.3.3.Imob.corp.in.curs(231)														0
<b>TOTAL</b>	<b>9.162.546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>746.014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.908.560</b>
<b>1.3.Imobilizari financiare</b>														0
1.3.1.interese de participare(261+263)	3.216	200	160	2.856										0
1.3.2.actiuni la entitati asociate (282+283)	8.364.900													8.364.900
1.3.3.Alte imprumuturi(2678+2679)	13.864.009													13.864.009
<b>TOTAL</b>	<b>21.952.125</b>	<b>200</b>	<b>160</b>	<b>2.856</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.475</b>	<b>2.088</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.964.296</b>
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>31.115.079</b>	<b>200</b>	<b>160</b>	<b>2.856</b>	<b>28.523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>763.489</b>	<b>2.088</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.901.787</b>
<b>2.ACTIVE CIRCULANTE</b>														0
2.1.Stocuri														0
2.1.1.Mat.prima si mat.consumab(301+302+303+351+381)	1.832.530	0					1.462		27.059					1.861.041
2.1.2.Produce finite si manuf(345+346+371)	6.740													6.740
2.1.3.Prod.in.curs.de.exe(331+332)	197.272						1.230.079		261.000					1.688.351
2.1.4.Avan suri pt.cump.stoc(4091)	523.482													523.482
<b>TOTAL STOCURI</b>	<b>2.560.004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.231.531</b>	<b>0</b>	<b>288.059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.079.594</b>
2.2.Creante														0
2.2.1.Creante comerciale(4092+411+413-481)	4.560.616	1.118.712	25.060	1.354	425.920				477.106	430.718		32.948	29.873	3.920.853
2.2.2.Descontari intre entitatile afiliate(451)	3.698.403	172.884	3.523.059											460
2.2.3.Alte creante (425+428+431+441+442+444+446+447+461+473)	1.154.937	57.472			2.446.844				170.850					3.715.169
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>9.414.956</b>	<b>1.349.068</b>	<b>3.548.139</b>	<b>1.354</b>	<b>2.872.764</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>647.956</b>	<b>430.718</b>	<b>0</b>	<b>32.948</b>	<b>29.873</b>	<b>7.636.472</b>
2.3.INVESTITII PE TERM.SCURT														0
2.3.1.Alte inv.financ.pe ter.scurt(508)	0													0
<b>TOTAL INV.PE TERM.SCURT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.4.CASA SI CONT.LA BANC														0
2.4.1.Casa siConturi la banci (631+612+542)	1.702.566				445.887				1.645					2.150.107
<b>TOTAL</b>	<b>1.702.566</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445.887</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.150.107</b>
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>13.704.525</b>	<b>1.349.068</b>	<b>3.548.139</b>	<b>1.364</b>	<b>4.550.192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>937.660</b>	<b>430.718</b>	<b>0</b>	<b>32.948</b>	<b>29.873</b>	<b>13.866.173</b>
3.CHELTUIELI IN AVANS(471)	34.652				150.569				129.888					314.939
FOND COMERCIAL														-125.788
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>44.854.256</b>	<b>1.349.268</b>	<b>3.654.249</b>	<b>24.048</b>	<b>4.729.314</b>	<b>0</b>	<b>4.729.314</b>	<b>0</b>	<b>1.830.837</b>	<b>432.806</b>	<b>2.706</b>	<b>32.948</b>	<b>29.873</b>	<b>46.959.617</b>



**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature valid

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2022.08.25 12:52:26 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 427096416 din 25.08.2022**

Ați depus un formular tip S1030 cu numărul de înregistrare **INTERNT-427096416-2022** din data de **25.08.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **1957570**.

Nu există erori de validare.



**SITUATII FINANCIARE ANUALE CONSOLIDATE**Exercitiul financiar **2021**

Tip situație financiară : BC

**DATE DE IDENTIFICARE SOCIETATE - MAMA**
 Societăți comerciale (Mari Contribuabili) care depun Situatii financiare consolidate la Bucuresti (se bifeaza daca este cazul)

Entitatea S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.

Adresa	Judet	Sector	Localitate			
	Iasi		IASI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	STR. TOMA COZMA	13				

Număr din registrul comertului J22/354/1991

Cod unic de inregistrare

1 9 5 7 5 7 0

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

291 Construcții hidrotehnice

**Indicatori :**

Capitaluri proprii consolidate

36.292.154

Profitul consolidat / Pierderea consolidată

1.224.997

**DATE DE IDENTIFICARE - ENTITATI CARE SUNT CUPRINSE IN SITUATIILE FINANCIARE ANUALE CONSOLIDATE**

Nr.cr.	1.Statul   2.Codul fiscal   3.Denumirea   4.Adresa entitatii	
1	RO-Romania	1 4 6 7 0 1 6 7
	S.C. ALBORAM S.R.L. JUD. CONSTANTA, LOC. LUMINA, STR. TULCEI NR. 107A	
2	RO-Romania	2 7 3 5 9 3 4 1
	S.C. INTERNATIONAL PETROLEUM SERVICES S.R.L. JUD. IASI. LOC. IASI. STR. MANTA ROSIE NR. 16, BIROU NR. 1 .	
3	RO-Romania	3 8 0 8 B 6 6 3
	S.C. CH2 PROIECT S.R.L. JUD IASI, LOC IASI, STR. MANTA ROSIE . NR. 16, BIROU NR. 16.	

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CAREJA ION

Numele si prenumele

MOGA COSTEL

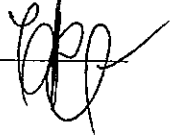
Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura



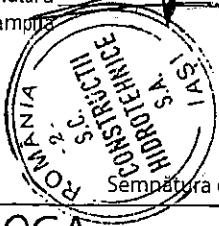
**AUDITOR,**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

Cod fiscal

Semnătura  
si stampila



Semnătura electronica

**MOGA  
COSTEL**

Digitally signed by MOGA  
COSTEL  
Date: 2022.08.24 12:02:20  
+03'00'

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.  
 CUI: RO1957570  
 J22/354/1991  
 Sediul social: Iasi, Iasi str. Toma Cozma nr.13

**SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**-metoda directa-**

	Denumirea elementului	01.01.2021- 31.12.2021
	<b>A</b>	<b>2</b>
	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>	
+	<b>Încasări din activitatea de exploatare</b>	<b>1.648.480</b>
	încasări de la clienți	1.626.180
	încasări prin împrumuturi acordate	22.300
-	<b>Plăți pentru exploatare:</b>	<b>13.291.684</b>
	plăți către furnizori și angajați	8.969.690
	dobanzi plătite	113.413
	impozitul pe profit/venit plătit	262.658
	alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.443.127
	împrumuturi acordate	888.007
	alte plăți pentru activitatea de exploatare	1.614.789
=	<b>Trezoreria netă din activități de exploatare (A)</b>	<b>-11.643.204</b>
	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>	
+	<b>Încasări din activitatea de investiții:</b>	<b>13.716.938</b>
	încasări din imobilizări financiare	166.126
	încasări din vânzarea de imobilizări corporale și necorporale	13.550.636
	dobanzi încasate	176
	dividende încasate	
-	<b>Plăți pentru activitatea de investiții</b>	<b>1.632</b>
	• plăți pentru achiziționarea de acțiuni și alte titluri de valoare	0
	• plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	1.632
=	<b>Trezoreria netă din activități de investiții (B)</b>	<b>13.715.306</b>
	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>	
+	<b>Încasări din activitatea de finanțare</b>	<b>0</b>

	dividende plătite dar neridicate, returnate	
--	---	--

-lei-

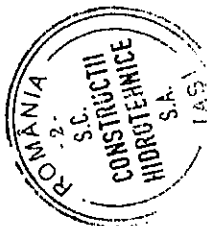
	Denumirea elementului	
	A	
-	Plăți pentru activitatea de finanțare:	0
	dividende nete plătite	0
=	<i>Trezoreria netă din activități de finanțare (C)</i>	0
	<b>Creșterea netă a trezoreriei (A+B+C)</b>	<b>2.072.102</b>
	Trezorerie la începutul exercițiului financiar	78.005
	Trezorerie la sfârșitul perioadei	2.150.107

NOTA A:

-lei-

	31.12.2021
Casa	49
Avansuri de trez.	12.979
Conturi la bănci	2.137.079
<b>Total:</b>	<b>2.150.107</b>

DIRECTOR GENERAL  
Ec. Titu HOLBAN



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Costel MOGA

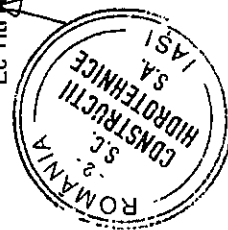
A handwritten signature in black ink, appearing to be "Costel MOGA".

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.  
 CUI: RO1957570  
 J22/354/1991  
 Sediul social: Iasi, Iasi str. Toma Cozma nr.13

**SITUAȚIA CONSOLIDATA A MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU**  
 la data de 31.12.2021

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1					6
Capital subscris	1.303.650					1.303.650
Patrimoniul regiei						0
Prime de capital						0
Rezerve de reevaluare	22.031.864	4.399.209		15.813.629		10.617.444
Rezerve legale	260.832					260.832
Rezerve statutare sau contractuale						0
Rezerve privind surplusul realizat din reevaluare						0
Alte rezerve	5.493.265					5.493.265
Acțiuni proprii						0
Rezultatul reportat	20.797.325			2.291.599		18.505.726
reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită						
Sold D						
Sold C						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea planului de bilanț la IAS						
Sold C/D	773.665	35.175	0	1.757.070	0	-948.230
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Sold C	-44.368	1.269.365			0	1.224.997
Profitul sau pierderea exercițiului financiar						0
Sold D						
Interes minoritar	-20.589	-144.901				-165.490
Valoare profit de repartizat	0					
Total capitalul propriu	50.595.644	5.703.749		19.862.298		36.292.194

Director General  
 Ec. Titu MOIBAN



Director Economic  
 Ec. Costel MOGA



S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A. Iasi  
 CUI: RO1957570  
 J22354/1991  
 Sediul social: Iasi, Iasi str. Toma Cozma nr.13

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE CONSOLIDAT LA 31.12.2021

Denumire indicator	CONT PROFIT/PIERDERE		AJUSTARI			CONT PROFIT/PIERDERE		AJUSTARI		CONT PROFIT/PIERDERE		AJUSTARI		CONT PROFIT/PIERDERE	
	SC Constructii Hidrotehnice SA	Alboram SRL	SC Alboram SRL	International Petroleum Services SRL	SC International Petroleum Services SRL	SC Constructii Hidrotehnice SA	SC Alboram SRL	SC Constructii Hidrotehnice SA	SC Constructii Hidrotehnice SA	SC Alboram SRL	SC Constructii Hidrotehnice SA	SC Constructii Hidrotehnice SA	SC Alboram SRL	SC Constructii Hidrotehnice SA	SC Alboram SRL
Cifra de afaceri netă	1.659.650		0	0	625.295	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.284.945
Producția vândută (701+702+703+704+705+706+708)	1.659.230		0	0	625.295	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.284.525
Venituri din vânzarea mărfurilor (707)	420														420
Venituri din dobânzi înreg de entitățile al cărui ob de act il const leasingul (766)															0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete															0
Variția stocurilor de produse finite(711+712); Solduri creditoare															0
Variția stocurilor (ct. 711); Solduri debitoare	1.677.933				1.526.545					40.000					3.244.478
Producția realizată de entitate pentru scopuri sale proprii si capitaliz (721+722)					0					0					0
Alte venituri din exploatare(741+758)	21.494.661				0					122.525					21.617.186
Venituri din reevaluarea imobilizărilor(755)															0
Venituri din subvenții(741)	2.250														2.250
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>21.478.628</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-901.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82.525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.659.903</b>
Cheltuieli cu mat prime și materiale cons(601+602-7412-609)	821.439				34.777					0					856.216
Alte cheltuieli materiale(603+604-606+608)	26.224				30										26.254
Alte cheltuieli externe (cu energia și apa 605-7413)	240.748														240.748
Cheltuieli privind mărfa(607)	420														420
Cheltuieli cu personalul	2.600.236				5.009					6.903					2.612.148
Salarii si indemnizatii(641+642-7414)	2.537.253				4.899					6.750					2.548.902
Cheltuieli cu asiguranțele și protecția socială(645-7415)	62.983				110					153					63.246
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	911.537				0					22.186					933.723
Cheltuieli (681+681.3)	911.537				0					22.186					933.723
Venituri 781.3)					0					0					0
Ajustarea valorii activelor crenlante	0				0					0					0
Cheltuieli(654+684)	0				0					0					0
Venituri(754+7814)	0				0					0					0
Alte cheltuieli de exploatare	14.146.108				24.680					50.038					14.220.826
Cheltuieli privind prestațiile externe	1.469.787				24.680					0					1.494.467
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate(635)	548.576				0					0					548.576
Cheltuieli cu deșeurile, donajii și activele cedate(658)	12.127.745				0					50.038					12.177.783
Cheltuieli privind dobânzi înreg de entitatil al cărui ob de act il const leasingul(666)	0				0					0					0
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	97.602				0					0					97.602
Cheltuieli(6812)	97.602				0					0					97.602
Venituri(7812)	0				0					0					0

○

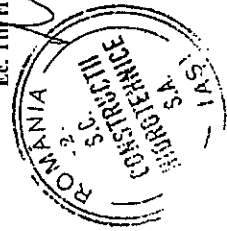
○

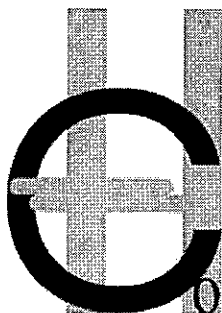
○

CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	18.844.314	0	0	0	0	0	64.496	0	79.127	0	0	18.987.937
REZULTATUL DIN EXPLOATARE -profit	2.634.314	0	0	0	0	-965.746	0	3.398	0	0	0	1.671.966
- pierdere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din interese de participare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- din care, în cadrul grupului	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din alte investiții în și creanțe ce fac parte din activele imobilizate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- din care, în cadrul grupului	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din dobânzi(766)	11.249	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.249
- din care, în cadrul grupului	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte venituri financiare(762+764+765+767+768)	77.201	0	0	0	0	369.190	0	0	0	0	0	446.391
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	88.450	0	0	0	0	369.190	0	0	0	0	0	457.640
Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cheltuieli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cheltuieli privind dobânzile(666-7418)	127.341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127.341
- din care, în cadrul grupului	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte cheltuieli financiare(663+664+665+667+668)	121.108	0	0	0	0	212.137	0	0	0	0	0	333.245
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	248.449	0	0	0	0	212.137	0	0	0	0	0	460.586
REZULTATUL FINANCIAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
profit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
pierdere	159.999	0	0	0	0	157.053	0	0	0	0	0	-2.946
REZULTATUL CURENT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
profit	2.474.315	0	0	0	0	-808.693	0	3.398	0	0	0	1.669.020
pierdere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VENITURI EXTRAORDINARE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CHELTUIELI EXTRAORDINARE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REZULTATUL EXTRAORDINAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VENITURI TOTALE	21.567.078	0	0	0	0	-532.060	0	82.525	0	0	0	21.117.543
CHELTUIELI TOTALE	19.092.763	0	0	0	0	276.633	0	79.127	0	0	0	19.448.523
Interes majoritar (cu controlența) în profit	0	0	0	0	0	165.490	0	0	0	0	0	165.490
REZULTATUL BRUT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
profit	2.474.315	0	0	0	0	-808.693	0	3.398	0	0	0	1.669.020
pierdere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impozitul pe profit/venit(691/698)	590.754	0	0	0	0	18.759	0	0	0	0	0	609.513
Alte impozite reprezentate în elementele de mai sus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
profit	1.883.561	0	0	0	0	-661.962	0	3.398	0	0	0	1.224.997
pierdere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Director General al SC Constructii Hidrotehnice SA ca societate-mama

Ec. Titi HOJAN

Director Economic al SC Constructii Hidrotehnice SA ca societate-mama  
Ec. Costel MOGA



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



Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi

Nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_

**NOTE EXPLICATIVE**  
**LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE CONSOLIDATE**  
**AN 2021**

La intocmirea Bilantului Consolidat de catre **S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.** denumita **Societate – mama** au fost incluse in consolidare urmatoarele entitati:

-**S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.**, CUI RO1957570, cu sediul in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Toma Cozma nr.13, capital social subscris si varsat de 1.303.560 lei, avand un numar de 521.424 actiuni;

-**S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.** Reprezentanta IRAK, subunitate fara personalitate juridica, inregistrata in Irak cu cod de inregistrare 900280599, avand sediul social in oras Basra. Rezultatele au fost inglobate in situatiile financiare din Romania.

-**S.C. Constructii Hidrotehnice MOL S.R.L.** Republica Moldova, unitate cu personalitate juridica, inregistrata cod de inregistrare 101460004471, avand sediul social in Republica Moldova, Mun. Chisinau, str. Alecu Russo nr.1. si un capital social de 10.000 lei MD (2.706 lei)

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

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

**-S.C. International Petroleum Services S.R.L** Reprezentanta IRAK, subunitate fara personalitate juridica, inregistrata in Irak cu cod de inregistrare 900280602,avand sediul social in oras Basra. Rezultatele au fost inglobate in situatiile financiare din Romania.

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

**S.C. CH2 Proiect S.R.L.**,CUI 38088663,cu sediul social in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16, birou nr.2, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale, distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....15  
Ovidiu ZOICAS.....5

Pentru toate societatile incluse in consolidare perioada fiscala este anul calendaristic : ianuarie-decembrie si sunt intocmite in lei.

Situatiile financiare anuale consolidate s-au intocmit in conformitate cu noile Reglementari contabile care transpun:

- Directiva a VII-a a CEE 83/349 din 13 iunie 1983;
- Ar.10 alin.2 din directiva 2004/25/CE din 21 aprilie 2004;
- Prevederile Directivei 2006/43/CE din 17 mai 2006;
- Prevederile Directivei 2006/46/CEE din 14 iunie 2006;
- Prevederile directivei 2009/49/CEE din 18 iunie 2009

## Nota 1

### ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active**	Valoarea brută***				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Deprecier ea înregistra tă în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2020
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	206.016	1.633	37.044	170.605	146.492	62.823	67.640	141.675
Imobilizări corporale	54.231.496	930.847	19892202	35.270.141	30.605.369	901.497	6.145.286	25.361.581
Imobilizări financiare	22.078.360	108.691	217.451	21.969.600	5.305	0	0	5.303
<b>TOTAL</b>	<b>76.515.872</b>	<b>1.041.171</b>	<b>20.146.697</b>	<b>57.410.346</b>	<b>30.757.166</b>	<b>964.320</b>	<b>6.212.926</b>	<b>25.508.559</b>

- lei -

Pentru Societatile afiliate, metoda de amortizare folosita este cea liniara

Pentru Societatea –mama metoda de amortizare folosita este tot cea liniara, cu exceptia achizitiilor din grupa de Echipamente tehnologice(masini si instalatii).

Pentru aceasta grupa s-a folosit incepand cu anul 2010 metoda amortizarii accelerate.

Din situatii s-au exclus sumele reprezentand aportul de capital al societatii mama catre societatile din grup supuse consolidarii. De asemeni s-a exclus si garantia constituita pentru servicii reciproce prestate.

**Imobilizări necorporale** –inregistreaza o valoare neta de 28.931 lei, in scadere cu 30.593 lei fata de anul precedent, din inregistrarea amortizarii cheltuielilor de constituire la societatea mama.

**Imobilizări corporale** –au valoarea neta de 9.908.560 lei din care 22.857.926 lei, in scadere 13.717.566 lei.

La acest rezultat au contribuit atat S.C.Alboram, cu o crestere a valorii cunei cladiri renovate, concomitent cu scaderea valorii investitiei, dar cea mai mare parte, respectiv 13.695.380, din descarcarea de gestiune a imobiliarilor corporale vandute de societatea mama.

**Imobilizări financiare** – in suma neta de 21.964.296 lei sunt in scadere cu 108.760 lei fata de anul precedent si este rezultatul incasarii unei garantii de buna executie aferenta unor lucrari de constructie ale societatii mama.

## Nota 2

### PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2021
0	1
Provizioane pentru depreciere clienti incerti	70.450
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	97.602
<b>TOTAL</b>	<b>168.052</b>

Provizioanele pentru clienti incerti au scazut in anul 2021 cu 4.390 lei si sunt constituite la societatea-mama.

## Nota 3

### REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinația	S u m a
Profit net de repartizat	1.224.997
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-

Profitul net înainte de ajustarea cu interesul minoritar este: 1.059.507 lei.

Interesul minoritar, aferent pierderii înregistrate de SC International Petroleum Services este de 165.490 lei.

Profitul net ajustat: 1.224.997 lei (1.059.507-(-165.490)).

#### Nota 4

### ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Nr. crt.	Indicatorul	Exercițiul curent 2021
1.	Cifra de afaceri	2.284.945
2.	Alte venituri de exploatare	21.619.436
3.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (4+5+6)	15.256.231
4.	Cheltuielile activității de bază	
5.	Cheltuielile activităților auxiliare	989.553
6.	Cheltuielile indirecte de producție	14.266.678
7.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1+2-3)	8.648.150
8.	Variația stocurilor	-3.244.478
9.	Cheltuieli generale de administrație	3.731.706
10.	Rezultatul din exploatare (6+7-8-9)	1.671.966

Cifra de afaceri este în proporție de 27,36% aferentă activității din Irak a firmei S.C. International Petroleum Services SRL cu valoarea de 625.295 lei (echivalent a 220.411.460 IQD care, la cursul în creștere al dolarului, reprezintă 149.417\$).

Suma de 1.659.230 lei reprezintă cifra de afaceri a societății-mama.

Nu există bunuri vândute și prestări efectuate între societățile din grup.

#### Nota 5

### SITUAȚIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR

- lei -

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2021 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Total, din care:</b>	<b>7.636.472</b>	<b>7.636.472</b>	<b>0</b>
- clienți	3.920.853	3.920.853	
- furnizori – debitori și debitori interni	460	460	0
- alte creanțe	3.715.159	3.715.159	0

Din totalul creantelor cumulate s-au eliminat creantele intragrup. Suma lor este de 4.898.561 lei si reprezinta in principal aporturi ale societatii mama catre societatile afiliate in suma de 3.695.943 lei, precum si creante comerciale insumand 1.145.146 lei.

- lei -

Datorii <sup>*)</sup>	Sold la 31 dec.2021 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>9.570.061</b>	<b>7.281.727</b>	<b>2.288.334</b>	-
Furnizori, clienti creditor	3.398.536	3.398.536		
Credite				-
Datorii catre asociati	153.264		153.264	
Alte datorii, inclusiv fiscale	6.018.261	3.883.191	2.135.070	

Si datoriile au fost ajustate cu sumele intragrup reprezentand atat pozitia furnizori cat si decontarile cu societatile afiliate. Suma totala eliminata este de 462.679 lei.

## Nota 6

### PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

Se prezintă:

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

## Nota 7

### ACTIUNI ȘI OBLIGATIUNI

Denumire entitati incluse in consolidare	Statut	Sediu social	Proportie capital detinut de Societatea-mama	Numar de actiuni(p arti sociale)	Valoare capital social subscris si varsat
S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. Ro1957570	Societate-mama	Jud. Iasi, loc. Iasi, str. Toma Cozma nr.13	100%	521.424	1.303.560
S.C. International Petroleum Services S.R.L. Ro27359341	Societate afiliata	Jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta rosie nr.16, birou nr.1	80%	16	160
S.C. Alboram	Societate	Jud. Constanta, loc.			

S.R.L. Ro14670167	afiliata	Lunia, str. Tulcei nr.107A	100%	20	200
S.C CH Proiect S.R.L. CUI 38088663	Societate afiliata	Jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta rosie nr.16, birou nr.2	75%	15	150
S.C. Constructii Hidrotehnice MOL S.R.L. IDNO 1014600004471	Societate afiliata	Republica Moldova Mun. Chisinau, str.Alecu Russo nr.1	100%	20	2.706

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. are deschisa reprezentante in Irak .

S.C. International Petroleum Services S.R.L are deschisa reprezentanta in Irak

## Nota 8

### INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

#### 1. Societatea-mama

Mențiuni cu privire la:

- salarizarea directorilor și administratorilor;
- Președintele Consiliului de Administrație –Director general - *indemnizație lunară*
- membrii Consiliului de Administrație - *indemnizație lunară*
- obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de persoana juridică în numele acestora;  
- *nu este cazul*
- salariați:
- număr mediu aferent exercițiului financiar; 37 *salariați*
- număr mediu (fiecare categorie);
- muncitori direct productivi; 18 *salariați*
- TESA și muncitori indirect productivi; 19 *salariați*
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar, 2.600.236 *lei*  
inclusiv cheltuieli sociale, diminuate cu veniturile din subvenții de exploatare

#### 2. Societati afiliate

##### 2.1. S.C. International Petroleum Services S.R.L.

Mențiuni cu privire la salarizarea Administratorului/Directorului executiv mandatat

- a fost numit un Director General pentru activitatile desfasurate in Irak cu contract de munca cu timp partial. Contractul a fost suspendat incepand cu luna iulie 2021.
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar.....5.009 lei.



## 2.2. S.C. ALBORAM S.R.L.

Mențiuni cu privire la:

- salarizarea Administratorilor: Consiliu de administratie format din 3 membri, reprezentanti ai societatii mama, fara indemnizatie.
- salariați: a fost numit de catre societatea mama un Director general cu contract de munca timp partial. contractul a fost suspendat cu luna octombrie 2021.
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar, 6.903 lei  
inclusiv cheltuieli sociale

## 2.3. S.C. CH2 PROIECT S.R.L.

Mențiuni cu privire la:

- valoarea avansurilor și a creditelor acordate administratorului în timpul exercițiului financiar;  
- nu este cazul
  - obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de persoana juridică în numele acestora  
- nu este cazul
  - salariați:
    - număr mediu aferent exercițiului financiar; 0 salariați
    - salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar, 0 lei
- inclusiv cheltuieli sociale

### Nota 9

#### EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

##### 1.- Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente :

active curente/datorii curente= $13.866.173/7.281.727=1,9042$

(Indicatorul capitalului circulant)

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

b) Indicatorul lichidității imediate:

active curente-stocuri/datorii curente= $9.786.579/7.281.727=1,34$

(Indicatorul test acid)

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

##### 2.- Indicatori de risc:

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

Cifra de afaceri/active immobilizate =  $2.284.945 / 31.901.787 = 0,07$

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

- Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2.284.945}{45.959.817} = 0,049$$

Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii.

**Presedinte Consiliu de Administratie  
SC Constructii Hidrotehnice SA ca societate -mama**

**Ec. Ioan CAREJA**



**Director Economic**

**Ec. Costel MOGA**

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MOGA", with a checkmark to its right.

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A. Iasi  
CUI: RO1957570  
J22/354/1991  
Sediul social: Iasi, Iasi str. Toma Cozma nr.13

**Ajustarile necesare pentru pregatirea situatiilor financiare consolidate (Bilant si Cont de profit si pierderi) a societatii mama (S.C.Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi) si a filialei (S.C.International Petroleum Services S.R.L.) in care aceasta detine 80% din partile sociale, la 31 decembrie 2021,**

**Note de calcul pentru Bilant:**

**Determinarea fondului comercial din consolidare (goodwill)**  
*INTERNATIONAL PETROLEUM SERVICES PARTICIPATIE 80%*

COST INVESTITIE	160
CAP SOCIAL	200
REZ REPORTAT	132438
TOTAL1	132638
80% DIN CAP PROPRII	106.110
FOND COMERCIAL	-105.950

**Determinarea calculului interesului minoritar**

ACTIV NET		
CAPITAL SOCIAL	200	
REZULTAT REPORTAT	132438	
TOTAL1	132638	
INTERES MINORITAR 20%	26.528	132.638
(care nu controleaza)		

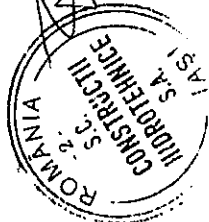
**Note de calcul pentru Contul de profit si pierdere:**

**Determinarea interesului minoritar**

DETERMINARE INTERES MINORITAR IN PROFIT ANUAL  
*INTERNATIONAL PETROLEUM SERVICES PARTICIPATIE 80%*

PROFITUL FILIALEI	-827.452	
INTERES MINORITAR(20%)	-165.490	-661.962

Director General al SC  
Constructii Hidrotehnice  
SA ca societate-mama  
Ec. Titu HOIBAN



Director Economic al SC  
Constructii Hidrotehnice SA ca  
societate-mama  
Ec. Costel MOGA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Costel MOGA".

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A. Iasi  
CUI: RO1957570  
J22/354/1991  
Sediu social: Iasi, Iasi str. Toma Cozma nr.13

Ajustarile necesare pentru pregatirea situatiilor financiare consolidate (Bilant si Cont de profit si pierderi) a societatii mama (S.C.Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi) si a filialei (S.C.CH2 PROIECT S.R.L.)in care aceasta detine 75% din partile sociale, la 31 decembrie 2021.

<b>Determinarea fondului comercial din consolidare (goodwill)</b>		
<b>CH2 PROIECT PARTICIPATIE 75%</b>		
COST INVESTITIE	150	
CAP SOCIAL	200	
REZ REPORTAT	26450	
TOTAL1	26650	
75% DIN CAP PROPRII	19.988	
FOND COMERCIAL	-19.838	
<b>Determinarea calculului Interesului minoritar</b>		
ACTIV NET		
CAPITAL SOCIAL	200	
REZULTAT REPORTAT	26450	
TOTAL1	26650	
INTERES MINORITAR 20%	5.330	
(care nu controleaza)		
<b>Note de calcul pentru Contul de profit si pierdere:</b>		
<b>Determinarea interesului minoritar</b>		
DETERMINARE INTERES MINORITAR IN PROFIT ANUAL		
INTERNATIONAL PETROLEUM SERVICES PARTICIPATIE 80%		
PROFITUL FILIALEI	0	
INTERES MINORITAR(25%)	0	0

Director General al SC  
Constructii Hidrotehnice  
SA ca societate-mama  
Ec. Titi BOIBAN

Director Economic al SC  
Constructii Hidrotehnice SA ca  
societate-mama  
Ec. Costel MOGA



A handwritten signature in black ink, appearing to be "Costel MOGA".

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale consolidate la 31/12/2021 pentru :

Entitatea: S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE S.A.,denumita „Societate-mama”

Judetul: 22- IASI

Adresa: localitatea IASI, str. TOMA COZMA, nr. 13

Numar din registrul comertului: J22/354/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4291-Constructii hidrotehnice

Cod de identificare fiscala: RO 1957570

Si :

Entitatea: S.C. INTERNATIONAL PETROLEUM SERVICES S.R.L.,denumita „Filiala”

Judetul: 22- IASI

Adresa: localitatea IASI, sos. Manta Rosie nr.16, birou nr.1

Numar din registrul comertului: J22/1203/2010

Forma de proprietate: 35-Societate cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 0910-Activitati de servicii anexe extractiei petrolului si gazelor naturale

Cod de identificare fiscala: RO 27359341

Si:

Entitatea: S.C. ALBORAM S.R.L.,denumita „Filiala”

Judetul: 13- CONSTANTA

Adresa: localitatea LUMINA, Sos.Tulcei nr.107A

Numar din registrul comertului: J13/280/2010

Forma de proprietate: 35-Societate cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2229-Fabricarea altor produse din material plastic

Cod de identificare fiscala: RO 14670167

Si:

Entitatea: S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE MOL ,denumita „Filiala”

Adresa:MD – 2068, str.Alecu Russo nr.1,Chisinau

Numar din registrul comertului:

Forma de proprietate: Societate cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):constructii cladiri si alte constructii ingineresti

Cod de identificare fiscala: 1014600004471

Si:

Entitatea S.C. CH2 Proiect S.R.L., denumita "Filiala"

Adresa: loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16 birou nr.2

Numar din registrul comertului: J22/2662/2017

Forma de proprietate: 35- Societate cu raspundere limitata

Activitate preponderenta( cod si denumire clasa CAEN): 7111

Cod de identificare fiscala: 38088663

Presedintele Consiliului de Administratie - Ioan CAREJA si Directorul Economic-MOGA Costel reprezentand S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi, denumita in continuare „Societate –mama”,

Administratorul S.C. International Petroleum services.S.R.L. denumita „Filiala” –  
FETCU Alexandru  
Presedintele Consiliului de administratie al S.C. Alboram S.R.L. denumita „Filiala”-  
GRABOVSKI Elena  
Directorul General al S.C. Constructii Hidrotehnice Mol. Denumita „Filiala” -  
SPATARIU Bogdan  
Administrator al S.C. CH2 Proiect S.R.L. denumita "Filiala" ZOICAS Ovidiu

- isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale consolidate la 31/12/2021 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoanele juridice care fac parte din consolidare isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

CAREJA IOAN



GRABOVSKI ELENA

FETCU ALEXANDRU

SPATARIU BOGDAN

ZOICAS OVIDIU

MOGA COSTEL

## RAPORT CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXECUTIUL FINANCIAR 2021

Denumirea: S.C. "CONSTRUCTII HIDROTEHNICE" S.A. IAȘI;  
Sediul social: Str. Toma Cozma nr.13, Iași, Jud. Iași  
Numărul de telefon/fax: 0232/262.065; 410.224; FAX 260.070  
Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J-22-354/1991 Codul fiscal: RO-1957570  
Clasa, tipul, numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:  
521.424 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei.  
Capital social subscris și varsat: 1.303.560 lei.  
Piața organizată pe care se tranzacționează valori mobiliare: RASDAQ.

Societatea a întocmit situațiile financiare consolidate în conformitate cu OMFP 1802/2014 și Directiva a VII-a a CEE

Situațiile financiare anuale consolidate cuprind bilanțul consolidat, contul de profit și pierdere consolidat și notele explicative la situațiile financiare consolidate. Acestea sunt însoțite de Raportul consolidat al Administratorilor, de declarația scrisă de asumare a răspunderii conducerii pentru întocmirea situațiilor anuale consolidate în conformitate cu reglementările contabile și vor fi auditate conform legii.

Perimetrul de consolidare a fost constituit de liderul de grup SC Constructii Hidrotehnice SA Iasi care împreună cu societățile la care detine participatii constituie o entitate economică, fără personalitate juridică, numită grup. Fiecare entitate din grup are personalitate juridică proprie, liderul de grup exercitând o influență notabilă, motiv pentru care metoda de consolidare folosită a fost cea a consolidării proporționale, data de drepturile acesteia în raport cu participatia în capitalul entităților la care detine participatii.

### 1. PREZENTAREA ENTITATILOR INCLUSE IN CONSOLIDARE

Grupul este format din următoarele entități:

-**S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.**-societate mama, CUI RO1957570, cu sediul în jud. Iasi, loc. Iasi, str. Toma Cozma nr.13, capital social subscris și varsat de 1.303.560 lei, având un număr de 521.424 acțiuni distribuite astfel:

Lupu Mihai..... 221.335 acțiuni reprezentând 42,4482% din capital

Careja Ioan.....100.045 actiuni reprezentand 19,1869% din capital  
Persoane fizice.....173.795 actiuni reprezentand 33,3308% din capital  
Persoane juridice.....26.249 actiuni reprezentand 5,0341% din capital

Societatea a luat ființă conform L.15/1990 in baza H.G.104/12.02.1991, la data de 14.03.1991

Conducerea administrativa este asigurata de un Consiliu de Administratie format din 3(trei ) membri condus de un presedinte.

In perioada 01.01.2021-31.12.2021 Presedinte al Consiliului de Administratie si director general a fost dl Ioan CAREJA.

La date 07.10.2021, in cadrul AGOA, la expirarea mandatului membrilor CA, au fost alesi in functia de membri ai Consiliului de Administratie: dl Ioan CAREJA, dl alexandru FETCU si dl Aurel MAGHERCA  
Dl. Ioan CAREJA a fost reconfirmat ca Preseninte al C.A. si Director General.

La data de 15 februarie 2022 functia de Director General a fost numit dl. Titi HOLBAN.

Conducerea executiva este formata din 4 membri, astfel:

-Director General si Presedinte CA.....ec. Ioan CAREJA

-Director General adjunct si Director Economic.....ec. Costel MOGA

-Director Tehnic.....ing. Aurel BARZU si ulterior ing. Florin PALANICI

-Director Juridic.....jr.Alexandru FETCU

Incepand cu data de 15.02.2022 conducerea executiva revine la 5 membri, postul de Director General este ocupat de dl. Titi HOLBAN, iar dl. Ioan CAREJA preia postul de Director General Adjunct.

- **S.C. Constructii Hidrotehnice MOL S.R.L.** cu sediul in Republica Moldova, CUI 101460004471, avand un capital social subscris si varsat de 10.000 leiMD echivalent a 2.706,06 lei, detinut de **S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.**-societate mama.

Conducerea executiva este asigurata de un reprezentant al societatii-mama

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

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....16

Cirligeanu Corneliu.....4

Administrator unic numit prin Actul constitutiv actualizat in 2020 este dl. Alexandru FETCU.

Societatea are deschisa o reprezentanta in IRAQ cu denumirea:S.C International Petroleum Services SRL reprezentanta Iraq cu sediul in Basrah str.Al Abasia District-near Medica Center cod de inregistrare fiscala 900280602

Activitatea societatii atat in IRAK cat si in Romania a fost gestionata de Administratorul Unic numit prin Actul Constitutiv sus mentionat.

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

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....20.

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

**S.C. CH2 Proiect S.R.L.**,CUI 38088663,cu sediul social in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16, birou nr.2, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale, distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....15



Ovidiu ZOICAS.....5

Ovidiu ZOICAS are si calitatea de Administrator.

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

## 2. ANALIZA ACTIVITATII IN EXERCITIUL FINANCIAR 2021

### 2.1. Descrierea SC Constructii Hidrotehnice SA

In cursul anului 2021 societatea a vandut bunuri din patrimoniu constand in terenuri si constructii Printre principalele activitati avem:

- activitate de constructii montaj
- influenta variatiei stocurilor aduce o scadere
- servicii prestate cu utilaje si mijloace auto proprii;
- inchirieri de mijloace auto, utilaje si spatii;
- vanzare de deseuri;
- vanzare de mijloace fixe din patrimoniu cu generare de venituri

Dintre activitatile mentionate ponderea cea mai mare au avut-o vanzarile de mijloace fixe din patrimoniu, ponderea acestora in total venituri de exploatare fiind de 97,69%.

Necesitatea vanzarii a aparut ca urmare a ridicarii autorizatiei de functionare a sectiilor industriale in zone rezidentiale.

#### Elemente de evaluare generala a rezultatelor

a) In anul 2021 veniturile totale inregistrate au fost de 221.567.078 lei iar cheltuielile totale au fost de 19.092.763 lei, rezultand un profit brut de 2.474.315 lei si un impozit pe profit de 590.754 lei, rezultand un profit net de 1.883.561 lei.

b) Cifra de afaceri in exercitiul financiar 2021 a inregistrat o valoare de 6.637.883 lei si a avut urmatoarea componenta:

- productia vanduta .....1.659.650 lei
- venituri din vanzarea marfurilor.....420 lei
- venituri din prestari si inchirieri de mijloace de transport utilaje si spatii.....387.944 lei
- variatia stocurilor.....- 1.677.933 lei
- alte venituri din exploatare(cu preponderenta vanzari de active fixe).....21.496.911 lei

c) Cheltuielile de exploatare au avut o valoare de 18.844.314 lei.

Elementele importante de cheltuiala au fost urmatoarele:

- cheltuieli materiale.....847.663 lei
- cheltuieli de personal.....2.600.236 lei;

- ajustarea valorii imobilizarilor.....911.537 lei;
- alte cheltuieli de exploatare.....14.484.878 lei;

## 2.2. Descrierea activitatii de baza a SC Alboram S.R.L.

Incepand cu a doua jumatate a anului 2019 societatea a fost afectata de actiunea ANAF Constanta de executare silita a bunurilor si de blocare a tuturor conturilor. ANAF Constanta a dispus si lichidarea bunurilor prin vanzare la licitatie.

Aceasta a dus la imposibilitatea desfasurarii activitatii , societatea asigurand doar paza bunurilor si conservarea lor.

Contestatiile facute de S.C. ALBORAM S.R.L. la executarea silita, inceputa in 2019, au fost partial solutionate si s-au inregistrat trei contestatii noi.

### Elemente de evaluare generala

In anul 2021 nu s-au inregistrat venituri din activitati economice, unitatea fiind in continuare in imposibilitatea de a relua productia.

Avand in vedere ca in perioada 2017-2019 s-au executat o serie de modernizari la una din cladiri, investitia nefiind inregistrata pana la data inventarierii, Consiliul de Administratie a decis majorarea valorii cladirii prin inglobarea tuturor costurilor cu investia. Astfel valoarea cladirii "Constructie P+1" cu numar de inventar 000010 s-a majorat cu suma de 151.060 lei, noua valoare fiind 456.119,60 lei.

In baza deciziei de inventariere anuala s-a procedat la inventarierea tuturor posturilor de activ si de pasiv ale unitatii.

Toate constatările au fost supuse discutiei in consiliul de Administratie. Hotararile luate au fost inregistrate in evidenta contabila.

Astfel, la data de 31.12.2021 structura contului de rezultate a fost urmatorul:

Cheltuieli de exploatare	79.127 lei	
din care:		
-amortizari		22.186 lei
-cheltuieli cu personalul		6.903 lei
-alte cheltuieli de exploatare(inclusiv reglari in raport cu bugetul de stat)		50.038 lei
Venituri din exploatare	82.525 lei	
din care:		
-alte venituri din exploatare		122.525
-influenta negativa a productiei in curs de executie		40.000 lei.
Rezultat din exploatare	3.398 lei;	
Rezultatul brut/net	3.398 lei;	

Societatea fiind platitoare de impozit pe cifra de afaceri, la data de 31.12.2021 nu a calculat impozit, veniturile nefiind de natura cifrei de afaceri.

### 2.3. Descrierea activitatii de baza a SC International Petroleum Services S.R.L.

In cursul anului 2021 societatea a derulat activitati de verificare si punere de acord a valorilor de decontare corespunzator monedei in care a fost incheiat contractul, respectiv IQD, precum si a situatiilor de lucrari prevazute in contractul incheiat cu Ministerul resurselor de Apa- Compania Irakiana Generala pentru implementarea proiectelor de irigatie din Republica Irak , prin filiala deschisa in aceasta tara.

#### Elemente de evaluare generala

La data de 31.12.2021 societatea a realizat o pierdere neta de -827.452 lei.

In anul 2021 veniturile totale inregistrate au fost de -532.060 formata din facturari-incasari in suma de 625.295 lei concomitent cu o scadere a productiei neterminate cu 1.526.545 si din diferente de curs valutar favorabile in suma de 369.190 lei.

Cheltuielile totale de 276.633 lei au ca principala componenta diferenta nefavorabila de curs valutar in suma de 212.137 lei, restul cheltuielilor fiind de administratie si reprezentand in cea mai mare parte comisioane bancare aferente tranzactiilor externe si interne.

Cifra de afaceri inregistrata in baza situatiilor de lucrari depuse, acceptate si incasate a fost de 625.295 lei, echivalentul a 220.411.460 IQD care la cursul in crestere al \$ reprezinta 149.417\$.

Cifra de afaceri a fost realizata in Irak si reprezinta valoarea acceptata la decontare de catre Ministerul Resurselor de Apa, conform procedurilor contractuale.

Diferenta de echipamente si costurile adiacente acestora se regasesc in productia neterminata in valoare de 1.230.079 lei, sau 409.932.089 IQD, echivalentul a 276.835 dolari.

Semnarea contractului cu Ministerul Apelor din Irak s-a facut in dinari Irakieni

Structura cheltuielilor si veniturilor in anul 2021 este urmatoarea:

Venituri din exploatare	-901.250 lei
din care:	
-venituri din productie facturata	625.295 lei
-variatia stocurilor	-1.526.545 lei
Cheltuiel de exploatare	64.496 lei
din care:	
-cheltuieli materiale	34.807 lei
-cheltuieli de personal	5.009 lei
-alte cheltuieli de exploatare	24.680 lei
Rezultat din exploatare	-965.746 lei
Venituri financiare( diferente curs valutar)	369.190 lei
Cheltuieli financiare( diferente curs valutar)	212.137 lei
Rezultat financiar	157.053 lei
Rezultat brut	-808.693 lei
Impozit calculat la cifra de afaceri	18.759 lei
Rezultat net	-827.452 lei

#### **2.4. Descrierea activitatii S.C. Constructii Hidrotehnice Mol S.R.L. Chisinau, Republica Moldova**

S.C. Constructii Hidrotehnice Mol S.R.L. Chisinau, Republica Moldova are desemnat ca Director general un reprezentant al societatii-mama.

Societatea nu a desfasurat activitate economica in anul 2021, patrimoniul fiind constituit numai din capital social subscris si varsat.

#### **2.5. Descrierea activitatii de baza a SC CH2 PROIECT S.R.L.**

In anul fiscal 2021 societatea nu a desfasurat activitati economice si nu a inregistrat nici un alt fel de venituri sau cheltuieli.

S.C CH2 PROIECT S.R.L. are asociat S.C. Constructii Hidrotehnice S.A cu 75% din partile sociale si Ovidiu ZOICAS cu 25% din partile sociale.

### **3. DREPTUL DE PROPRIETATE**

S.C."CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE"S.A.- IAȘI, este societate comerciala cu capital integral privat romanesc, înscrisă în Registrul Comerțului sub nr. J.22.354/1991, iar în Registrul societăților comerciale la Direcția Generală a Finanțelor Publice Iași sub nr.48/03.1991, având cod fiscal RO.1957570, cu sediul în Iași, str.Toma Cozma nr.13.

Capitalul social este de 1.303.560 lei, si reprezinta un numar de 521.424 acțiuni, avand o valoarea nominala de 2,5 lei.

Societatea are certificate de proprietate pentru toate terenurile detinute si nu a avut litigii cu privire la dreptul de proprietate cu exceptia actiunii in anulare a certificatului de atestare a dreptului de proprietate pentru suprafata de 602 mp teren situat in Iasi, str. Toma Cozma, nr. 13, actiune solutionata de Inalta Curte de Casatie si Justitie prin respingerea actiunii.

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE MOL S.R.L societate deschisa in Republica Moldova , CUI 1014600004471, avand un capital social subscris si varsat de 2.706,06 lei, detinut de S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.-societate mama

S.C."ALBORAM S.R.L"., este societate comerciala cu capital integral privat romanesc, înscrisă în Registrul Comerțului sub nr. J.13/280/210, având cod fiscal RO.14670167, cu sediul în jud. Constanta, loc. Lumina, str.Tulceei nr.107A.

Capitalul social este de 200 lei, si reprezinta un numar de 20 parti sociale, avand o valoarea nominala de 10 lei.distribuit catre asociatul unic persoana juridica S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi

S.C."INTERNATIONAL PETROLEUM SERVICES S.R.L." S.R.L., este societate comerciala cu capital integral privat romanesc, înscrisă în Registrul Comerțului sub nr. J.22/1203/210, având cod fiscal RO.27359341, cu sediul în jud. Iasi, loc. Iasi, str.Manta Rosie nr.16,birou nr.1.

Capitalul social este de 200 lei, si reprezinta un numar de 20 parti sociale, avand o valoarea nominala de 10 lei.distribuite astfel:

-asociat persoana juridica S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi -16 parti sociale

-asociat persoana fizica Corneliu Cirligeanu

S.C. CH2 Proiect S.R.L. CUI 38088663 este o societate comerciala cu capital privat romanesc, inscrisa la Registrul comertului cu numarul J22/2662/2017,cu sediul social in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16, birou nr.2, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale, distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....15 parti sociale

Zoicas Ovidiu .....5 parti sociale

#### 4. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA CONSOLIDATA

##### 4.1. Situatia patrimoniului consolidat

Denumirea indicatorului	CONSOLIDA RE 31.12.2020	CONSOLIDA RE 31.12.2021	EVOLUTIE 2022/2021	
			VALORIC	PROCENTUAL
1.ACTIVE IMOBILIZATE				
1.1.Imobilizari necorporale		0	0	
1.1.1.Alte imob necorp (201,208-2808)	59.524	28.931	-30.593	-51,40%
TOTAL	59.524	28.931	-30.593	-51,40%
1.2.Imobilizari corporale				
1.2.1.Terenuri si constructii(211+212-281)	20.995.633	9.533.188	-11.462.445	-54,59%
1.2.2.Instal tehn.(mas+insta 213-281)	2.466.026	365.494	-2.100.532	-85,18%
1.2.3.Mob.ap.ech.prot(214-2814)	13.407	9.878	-3.529	-26,32%
1.2.3.3.Imob corp in curs(231)	151.060	0	-151.060	-100,00%
TOTAL	23.626.126	9.908.560	-13.717.566	-58,06%
1.3.Imobilizari financiare				
1.3.1. Interese de participare(261+263)		0		
1.3.2. actiuni la entitati asociate (262+263)	8.364.900	8.364.900	0	0,00%
1.3.3.Alte imprumuturi(2678+2679).	13.708.156	13.599.396	-108.760	-0,79%
TOTAL	22.073.056	21.964.296	-108.760	-0,49%
TOTAL ACTIVE	45.758.706	31.901.787	-13.856.919	-30,28%

IMOBILIZATE				
2.ACTIVE CIRCULANTE				
2.1.Stocuri				
2.1.1.Mat prime si mat consumab(301+302+303+351+381)	2.114.189	1.861.041	-253.148	-11,97%
2.1.2.Produse finite si marfuri(345+346+371)	1.948.821	6.740	-1.942.081	-99,65%
2.1.3.Prod in curs de exec(331+332)	16.903.938	1.688.351	-15.215.587	-90,01%
2.1.4.Avansuri pt cump stoc(4091)	493.051	523.462	30.411	6,17%
TOTAL STOCURI	21.459.999	4.079.594	-17.380.405	-80,99%
2.2.Creante				
2.2.1.Creante comerciale(4092+411+413-491)	3.627.649	3.920.853	293.204	7,80%
2.2.2.Decontari intre entitatile afiliate(451)	0	0	0	0,00%
2.2.3.Alte creante (425+428+431+436+44I+442+444+446+447+461+473)	3.760.634	3.715.619	-45.015	-1,20%
TOTAL CREANTE	7.388.283	7.636.472	248.189	3,36%
2.3.INVESTITII PE TERM.SCURT		0		
2.3.1 Alte inv financ pe ter.scurt(508)	456	0	-456	-100,00%
TOTAL INV.PE TERM SCURT	456	0	-456	-100,00%
2.4.CASA SI CONT.LA BANCI				
2.4.1 Casa siConturi la banci (531+512+542)	80.709	2.150.107	2.069.398	2564,02%
TOTAL	80.709	2.150.107	2.069.398	2564,02%
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	28.929.447	13.866.173	-15.063.274	-52,07%
3 CHELTUIELI IN AVANS(471)	378.495	314.939	-63.556	-16,79%
FOND COMERCIAL	-255.262	-125.788	129.474	-50,72%
TOTAL ACTIV	74.811.386	45.959.817	-28.851.569	-38,57%
4.DATORII				

4.1.Datorii ce tb plat pana la un an				
4.1.1.Cred banc pe term scurt(5191)	857.043	0	-857.043	-100,00%
4.1.2.Clienti creditori(419)	5.541.427	274.971	-5.266.456	-95,04%
4.1.3.Dat. comerciale-furnizori(401+404)_	5.660.283	3.123.565	-2.536.718	-44,82%
4.1.6.Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si asigurari sociale(167+421+243+426+427+428+431+3436+437+438+441+442+444+446+447+448+455+456+457+462+473)	9.172.428	3.883.191	-5.289.237	-57,66%
TOTAL DATORII PANA LA UN AN	21.231.181	7.281.727	-13.949.454	-65,70%
4.2.Datorii ce tb platite intr-o pe mai mare de un an				
4.3.1, Sume datorate institutiilor de credit(167+519)		0	0	
4.3.2. Sume datorate entitatilor din grupr (451+455)	0	153.264	153.264	100,00%
4.3.3. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si de asigurari sociale(167+421+243+426+427+428+431+3436+437+438+441+442+444+446+447+448+455+456+457+462+473)	2.984.641	2.135.070	-849.571	-28,46%
TOTAL DATORII CE TB PL INTR-O PER MAI MARE DE UN AN	2.984.641	2.288.334	-696.307	-23,33%
TOTAL DATORII	24.215.822	9.570.061	-14.645.761	-60,48%
5.PROVIZIOANE		0		
5,1 Provizioane pt risc.si cheltuieli(151)	0	97.602	97.602	100,00%
TOTAL PROVIZIOANE	0	97.602	97.602	100,00%
6.VENITURI IN AVANS		0		
TOTAL DATORII	24.215.822	9.667.663	-14.548.159	-60,08%
7.CAPITAL SI REZERVE		0		
7.1Capital subscris varsat(1012)	1.303.650	1.303.650	0	0,00%
TOTAL	1.303.650	1.303.650	0	0,00%

8.REZERVE				
8.1.Diferente din reevaluare(105)	22.031.864	10.617.444	-11.414.420	-51,81%
8.2.Rezerve legale(1061)	260.752	260.792	40	0,02%
8.3.Alte rezerve(1065+1068)	5.493.265	5.493.265	0	0,00%
TOTAL REZERVE	27.785.881	16.371.501	-11.414.380	-41,08%
REZULTATUL REPORTAT	21.570.990	17.557.496	-4.013.494	-18,61%
PROFIT SAU PIERDERE	-44.368	1.224.997	1.269.365	2860,99%
Sold C 121	-44.368	1.224.997	1.269.365	2860,99%
Repartizare profit(129)				
INTERES MINORITAR(care nu controleaza)	-20.589	-165.490	-144.901	703,78%
CAPITALURI PROPRII	50.595.564	36.292.154	-14.303.410	-28,27%
TOTAL PASIV	74.811.386	45.959.817	-28.851.569	-38,57%

### **Situatia patrimoniului**

**1. Imobilizări necorporale** –inregistreaza o valoare de 28.931 lei, in scadere cu 30.593 lei fata de anul precedent, din inregistrarea amortizarii cheltuielilor de constituire la societatea mama.

**2. Imobilizări corporale** –au valoarea de 9.908.560 lei din care 22.857.926 lei, in scadere 13.717.566 lei. La acest rezultat au contribuit atat S.C.Alboram, cu o crestere a valorii cunei cladiri renovate, concomitent cu scaderea valorii investitiei, dar cea mai mare parte, respectiv 13.695.380, din descarcarea de gestiune a imobilizarilor corporale vandute de societatea mama.

**3. Imobilizări financiare** – in suma de 21.964.296 lei sunt in scadere cu 108.760 lei fata de anul precedent si este rezultatul incasarii unei garantii de buna executie aferenta unor lucrari de constructie ale societatii mama.

**4. Actiunile circulante** in suma de 13.866.173 lei, in scadere cu 15.063.274 lei, este rezultatul scaderii conturilor de stocuri prin diminuarea in principal a valorii productiei neterminata atat la S.C. Alboram cu 40.000 lei si S.C. International Petroleum Services cu 1.405.090 lei, cat si la societatea mama cu 13.770.497.

De asemeni s-a inregistrat o crestere semnificativa a conturilor la banci, cu ponderea cea mai mare in societatea mama.

**5. Fondul comercial** inregistreaza o crestere fata de anul precedent cu suma de 129.474 lei, ajungand la valoarea de -125.788 lei. fondul comercial tine cont de rezultatul reportat al celor doua societati incluse in consolidare si care au capital social extern grupului.

**6.Capitalul social** – consolidat este 1.303.650 lei.

**7. Împrumuturi și datorii asimilate** consolidate au valoarea de 9.570.061 lei, in scadere cu 14.645.761 lei, scaderea cea mai mare fiind la societatea mama cu scaderi importante atat la furnizori, obligatii fata de bugetul statului si credite bancare, cat si si a drepturilor de personal aferente anilor precedenti.

**8. Capitaluri proprii**-consolidate sunt în valoare de 36.292.154 lei, in scadere fata de anul precedent cu suma de 14.303.410 lei au ca principala sursa de diminuare scaderea rezervelor din reevaluare aferente imobilizarilor vandute de societatea mama.

De asemeni o importanta sursa de diminuare a capitalurilor proprii este rezultatul reportat, influentat de reglarea de catre societatea mama a valorii productiei neterminata aferenta exercitiilor anterioare.



#### 4.2. Situatia contului de profit si pierdere consolidata

Denumire indicator	CONSOLI-DARE 31.12.2020	CONSOLI-DARE 31.12.2021	EVOLUTIE 2022/2021	
			VALORIC	PROCENTU AL
Cifra de afaceri netă	7.497.676	2.284.945	-5.212.731	-69,52%
Producția vândută (701+702+703+704+705+706+708)	7.480.451	2.284.525	-5.195.926	-69,46%
Venituri din vânzarea mărfurilor (707)	17.225	420	-16.805	-97,56%
Venituri din dobânzi inreg de entitatile al carui ob de act il const leasingul (766)		0		
Venituri din subvenții de exploatare afereente cifrei de afaceri nete		0		
Variația stocurilor de produse finite(ct. 711+712): Solduri creditoare		0		
Variația stocurilor (ct. 711): Solduri debitoare	1.722.390	3.244.478	1.522.088	88,37%
Producția realizata de entitate pentru scopuri sale proprii si capitaliz (721+722)		0		
Alte venituri din exploatare(7417+758)	3.685.887	21.617.186	17.931.299	486,49%
Venituri din reevaluarea imobilizarilor(755)	1.640.664	0	-1.640.664	-100,00%
Venituri din subventii(741)	251.229	2.250	-248.979	-99,10%
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>11.353.066</b>	<b>20.659.903</b>	<b>9.306.837</b>	<b>81,98%</b>
Cheltuieli cu mat prime și materiale cons(601+602-7412-609)	392.431	856.216	463.785	118,18%
Alte cheltuieli materiale(603+604+606+608)	17.754	26.254	8.500	47,88%
Alte cheltuieli externe (cu energia și apa 605-7413)	254.135	240.748	-13.387	-5,27%
Cheltuieli privind mărfurile(607)	17.225	420	-16.805	-97,56%
Cheltuieli cu personalul	3.485.698	2.612.148	-873.550	-25,06%
Salariisi indemnizatii(641+642- 7414)	3.382.987	2.548.902	-834.085	-24,66%

Cheltuieli cu asigurările și protecția socială(645-7415)	102.711	63.246	-39.465	-38,42%
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	1.446.747	933.723	-513.024	-35,46%
Cheltuieli (6811+6813)	1.446.747	933.723	-513.024	-35,46%
Venituri 7813)	0	0	0	
Ajustarea valorii activelor circulante	0	0	0	
Cheltuieli(654+684)	0	0	0	
Venituri(754+7814)	0	0	0	
Alte cheltuieli de exploatare	5.148.272	14.220.826	9.072.554	176,23%
Cheltuieli privind prestațiile externe	2.209.937	1.494.467	-715.470	-32,38%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate(635)	287.641	548.576	260.935	90,72%
Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate(658)	2.650.694	12.177.783	9.527.089	359,42%
Chelt priv dob.de refinanț inreg de entit al carui ob de act il const leasingul(666)		0	0	
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli		97.602	97.602	
Cheltuieli(6812)		97.602	97.602	
Venituri(7812)		0	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -- TOTAL	10.762.262	18.987.937	8.225.675	76,43%
REZULTATUL DIN EXPLOATARE -profit	590.804	1.671.966	1.081.162	183,00%
- pierdere		0	0	
Venituri din interese de participare		0	0	
- din care, în cadrul grupului		0	0	
Venituri din alte investiții fin și creanțe ce fac parte din activele imobilizate		0	0	
- din care, în cadrul grupului		0	0	
Venituri din dobânzi(766)	3.087	11.249	8.162	264,40%
- din care, în cadrul grupului		0		
Alte venituri financiare(762+764+765+767+768)	958.707	446.391	-512.316	-53,44%
VENITURI FINANCIARE -- TOTAL	961.794	457.640	-504.154	-52,42%
Ajustarea valorii imobilizărilor financiare		0		

și a investițiilor financiare deținute ca active circulante				
Cheltuieli		0		
Venituri		0		
Cheltuieli privind dobânzile(666-7418)	311.909	127.341	-184.568	-59,17%
- din care, în cadrul grupului		0		
Alte cheltuieli financiare(663+664+665+667+668)	1.171.615	333.245	-838.370	-71,56%
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	1.483.524	460.586	-1.022.938	-68,95%
REZULTATUL FINANCIAR		0		
profit	-521.730	-2.946	518.784	-99,44%
pierdere	0	0	0	
REZULTATUL CURENT		0	0	
profit	69.074	1.669.020	1.599.946	2316,28%
pierdere		0		
VENITURI EXTRAORDINARE		0		
CHELTUIELI EXTRAORDINARE		0		
REZULTATUL EXTRAORDINAR		0		
		0		
VENITURI TOTALE	12.314.860	21.117.543	8.802.683	71,48%
CHELTUIELI TOTALE	12.245.786	19.448.523	7.202.737	58,82%
Interes majoritar (care controleaza)in profit	-20.589	165.490	186.079	-903,78%
REZULTATUL BRUT		0		
profit	69.074	1.669.020	1.599.946	2316,28%
pierdere		0		
Impozitul pe profit/venit(691/698)	134.031	609.513	475.482	354,76%
Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus		0		
REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR		0		
profit	-44.368	1.224.997	1.269.365	2860,99%
pierdere		0		

### **Contul de profit si pierderi**

1. **Cifra de afaceri neta** –consolidata este de 2.284.945 lei din care societatea mama inregistreaza o cifra de afaceri de 1.659.650 lei si SC International Petroleum Servicesdiferenta de 625.295. Nu avem ajustari intrucat nu s-au realizat venituri in cadrul grupului.

Cifra de afaceri consolidata a anului 2021 inregistreaza o scadere de 69,52% fata de anul 2020, prin scaderea in primul rand a cifrei de afaceri a societatii mama.

2. **Veniturile din exploatare** – consolidate 20.659.903 lei, societatea mama inregistrand venituri de exploatare de 21.478.628 lei, SC Alboram contribuind cu suma de 82.525 lei, iar SC International Petroleum Services inregistrandu-se cu o pierdere de -901.250 lei, cauza acesteia fiind cea prezentata la punctul 2.3. din prezentul raport. Totusi veniturile din exploatare aferente anului 2021 au crescut fata de aceeași perioada a anului 2020 cu 81,98%, explicatia regasindu-se la societatea mama care a inregistrat venituri de exploatare din valorificarea unor active fixe, asa cum se precizeaza in raport la punctul 2.1.

Nu s-au inregistrat ajustari.

3. **Cheltuieli de exploatare** – consolidate in suma de 18.987.937 lei, fara ajustari, in crestere si ele fata de anul 2020 cu un procent de76,43%.

4. **Rezultatul din exploatare** - consolidat este de 1.671.966 lei.

Structura rezultatului din exploatare este urmatoarea:

S.C. Constructii Hidrotehnice are un rezultat de 2.634.314 lei;

SC International Petroleum Services are un rezultat de -965.746 lei ;

SC Alboram SRL are un rezultat negativ 3.398 lei;

SC CH2 Proiect SRL are un rezultat 0 lei;

SC Constructii Hidrotehnice MOL are rezultat 0 lei.

5. **Venituri financiare** – consolidate insumeaza 457.640 lei, in scadere cu 52,42% fata de anul precedent si apartin in proportie de 80,67% S.C. International Petroleum Services S.R.L. din diferente de curs valutar.

6. **Cheltuieli financiare** in suma de 460.586 lei, in scadere cu 68,95% fata de exercitiul anterior, sunt compuse din 248.449 lei dobanzi aferente S.C. Constructii Hidrotehnice S.A, adica 56,94% si 212.137 lei, adica 46,06% diferente de curs valutar apartinand S.C. International Petroleum Services S.R.L.

7. **Rezultatul brut al exercitiului** de 1.669.020 lei este influentat major atat de rezultatul pozitiv al S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. in suma de 2.474.315 lei,cat si de pierderea inregistrata de SC International Petroleum Services in suma de -808.693 lei, si profitul a SC Alboram SRL de 3.398 lei.

8. **Rezultatul net** stabilit dupa eliminarea impozitului pe profit si dupa ajustarea lui cu interese majoritare care controleaza este de 1.224.997 lei, structurat astfel:

-SC Constructii Hidrotehnice cu un impozit pe profit de 590.754 lei si un profit brut de 1.883.561 lei;

-SC International Petroleum Services cu un impozit calculat la cifra de afaceri de 18.759 lei si cu un interes minoritar de 165.490 lei;

-SC Alboram cu un profit brut/net de 3.398 lei.

### **Cash flow**

<b>Explicatii</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>
Casa	49
Alte valori	12.979
Conturi la banci	2.137.079
<b>TOTAL</b>	<b>2.150.107</b>

Pentru partea de sold de trezorerie Societatea mama detine 79,20% din valoare, adica 1.702.565 lei, SC International Petroleum Services 20,74% , adica 445.897 lei, iar diferenta se regaseste la SC Alboram cu 1.645 lei si SC Constructii Hidrotehnice MOL cu 2.706 lei.

## **5. EVALUAREA GRUPULUI**

### **5.1. Evaluarea nivelului tehnic**

SC Constructii Hidrotehnice SA IAȘI poate aborda orice fel de lucrări din sfera sa de activitate având în dotare stație de betoane, stație de sortare produse de balastieră, utilaje specifice (dragline, buldoexcavatoare etc.) și mijloace de transport materiale și produse de balastieră (autobetoniere, autocamioane, autobasculante).

Utilajele si mijloacele de transport pot executa anual urmatoarele categorii de lucrari:

- excavatii si umpluturi compactate
- transport auto a materialului excavat
- productie de betoane si punere in lucrare

SC Alboram S.R.L. poate aborda urmatoarele lucrări din sfera sa de activitate:

- producerea de elemente prefabricate din beton;
- activitati de prezentare, comercializare si montaj produse finite din marmura , granit, travertin.

Societatea este in litigiu cu ANAF si de aceea nu a mai desfasurat activitati in hala de productie proprie.

SC International Petroleum Services are deschisa o reprezentanta in IRAQ cu denumirea:S.C International Petroleum Services SRL reprezentanta Iraq cu sediul in Basrah str.Al Abasia District-near Medica Center cod de inregistrare fiscala 900280602.

In aceasta reprezentanta desfasoara activitati, fara a detine spatii proprii, asigurand atat coordonarea activitatilor prestate de subantreprenori in cadrul contractului cu Ministerul Apelor Irak, cat si mentinerea relatiilor cu beneficiarul final.

SC CH2 si SC Constructii Hidrotehnice MOL nu detin active fixe si nu desfasoara activitati care sa influenteze grupul.

### **5.2. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatilor din grup**

In cadrul Societatii mama in anul 2021, numărul mediu de salariați a fost de 37 persoane.

Raporturile de munca dintre conducere și angajații societății, sunt reglementate prin Contractul colectiv de munca și prin contractele individuale de munca.

Desfășurarea activității personalului este reglementata de Regulamentul de organizare și funcționare și prin Regulamentul de ordine interioara.

Toate celelalte societati din cadrul grupului nu mai au personal angajat la finele anului 2021, ele fiind coordonate fie de un Consiliu de Administratie, fie de persoane numite de Consiliul de Administratie al Societatii mama ca reprezentanti ai acestora.

Prezentul raport a fost întocmit pe baza documentelor înregistrate în evidența contabilă a entitatilor incluse în consolidare, a bilanțelor de verificare și a bilanțurilor contabile, întocmite conform reglementărilor legale.

Presedinte CA si Director General Adjunct al SC Constructii Hidrotehnice SA ca societate-mama      DirectorEconomic al SC. Constructii Hidrotehnice SA ca societate -mama

ec. Ioan CAREJA


ec. Costel MOGA


Director General al SC Constructii Hidrotehnice SA ca societate-mama


ec. Titu HOLBAN



**R A P O R T**  
**DE AUDIT FINANCIAR AL SITUATIILOR FINANCIARE CONSOLIDATE**

 **TITLU:** Raport de audit financiar al situatiilor financiare anuale consolidate incheiate la 31.12.2021 de S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi

 **DESTINATAR:** Prezentul raport este destinat pentru informarea Adunarii Generale a Actionarilor, a Autoritatii de Supraveghere Financiara - sectorul Piata de Capital, a Ministerului Finantelor Publice prin ANAF, a Registrului Comertului, a Bursei de Valori, a altor institutii si organisme abilitate prin lege sa se informeze asupra rezultatelor financiare consolidate ale societatii mama - Constructii Hidrotehnice Iasi impreuna cu societatile afiliate – S.C. Alboram S.R.L. , SC Constructii Hidrotehnice MOL SRL, S.C. International Petroleum Services S.R.L, S.C. CH2 Proiect S.R.L. Consolidarea se efectueaza la 31.12.2021 pe baza rezultatelor obtinute in exercitiul financiar 2021 de cele trei entitati mentionate.

 **PARAGRAF INTRODUCATIV:** Auditarea situatiilor financiare s-a efectuat conform Normelor si practicilor nationale armonizate cu Directivele Europene, in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 - Legea Societatilor Comerciale art. 185 alin. (2) si alin. (3), modificata si completata prin O.U. nr. 90/2010 a Guvernului, cu Legea Contabilitatii 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, si a Legii 297/2004 privind Piata de capital (AeRO), unde aceasta societate (CHI), este participanta activa.

Auditul s-a efectuat de asemeni, in conformitate cu prevederile Ordinului M.F.P nr. 1802/2014, cap. III-VIII care aproba Reglementarile contabile conforme cu Directivele Comunitatilor Economice Europene si detaliaza intocmirea si auditarea situatiilor financiare anuale consolidate.

Metodologia de abordare a tehnicilor de audit de catre noi, este, in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA) implicate in sistemul de „afiliere”, respectiv ISA 550 „Parti afiliate”, ISA 240 „cunoasterea clientului”, ISA 315 „cunoasterea entitatilor afiliate, ISA 400 „Evaluarea Riscurilor si sistemului de control intern” si ISA 580 „Declaratiile conducerii”.

Prezentul audit, este de asemenea reglementat de Ord. MFP 1802/2014 cap.VI „Auditarea situatiilor financiare anuale consolidate”.

Aria de consolidare a fost constituita de societatea mama-lider de grup - S.C. Constructii Hidrotehnice Iasi (CHI), care detine participatii la alte societati si cu care se constituie astfel intr-o entitate unitara numita grup, care insa nu are personalitate juridica. Atat liderul de grup, cat si celelalte societati afiliate cu care intra in consolidare, respectiv S.C. Alboram S.R.L. , SC Constructii Hidrotehnice MOL SRL, S.C. International Petroleum Services S.R.L, S.C. CH2 Proiect S.R.L au personalitate juridica asa cum se va detalia in cuprinsul prezentului Raport.

In conformitate cu Ordinul MFP 1802/2014, situatiile anuale consolidate cuprind Bilantul consolidat, Contul de profit si pierdere consolidat si Notele Explicative la situatiile financiare consolidate, iar pentru societatile comerciale incluse in aceasta consolidare, perioada fiscala este exercitiul financiar ianuarie-decembrie 2021.

Societatea mama, lider de grup - CHI - a intocmit si ne-a prezentat pentru auditare, conform Noilor Reglementari Contabile prevazute de Ordinul 1802/2014 punctele 489-492 [punctele 554-555] (reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate), Raportul Consolidat al Administratorilor.

#### **RASPUNDEREA CONDUCERII SOCIETATII LIDER DE GRUP**

In conformitate cu Standardele Internationale de Audit 240 si 700 pct. 24-26 (ISA 240 si ISA 700) conducerea S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi, ca lider de grup, cu putere de decizie asupra activitatilor celorlalte patru societati cu care intra in consolidare si care a intocmit efectiv si ne-a prezentat situatiile anuale consolidate, poarta intreaga responsabilitate pentru corectitudinea, exactitatea si realitatea tuturor datelor, cifrelor si informatiilor inscrise in Situatiile Anuale Consolidate. In acest sens, a dat Declaratia de Conformitate asa cum prevede Ordinul MFP 1802/2014;

Mentionam ca acelasi tip de Declaratie, le-a solicitat Administratorul societatii mama si celorlalti trei administratori din grup.

#### **RASPUNDEREA AUDITORULUI FINANCIAR**

In conformitate cu aceleasi Standarde Internationale de Audit 240 si 700, punctul 28-30, auditorul financiar a procedat la auditarea prin sondaj a situatiilor financiare anuale consolidate incheiate la 31.12.2021, intocmite si prezentate de liderul de grup sub responsabilitatea sa.



Responsabilitatea auditorului financiar precizata expres si de punctele 489-492 din Ordinul MFP 1802/2014, este, ca in urma verificarii prin sondaj a acestor documente luate ca intreg, sa constate ca nu contin denaturari semnificative cauzate de fraude sau erori, sa-si formuleze si sa exprime o opinie adecvata.

De asemenea, auditorul statutar va trebui sa exprime un punct de vedere privind gradul de conformitate al Raportului consolidat al Administratorilor cu situatiile financiare anuale consolidate pentru acelasi exercitiu financiar.

Activitatea de audit s-a desfasurat in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA) care ne cer ca noi sa planificam si sa efectuam auditul in scopul de a obtine o asigurare rezonabila ca situatiile financiare anuale consolidate intocmite de societate, nu contin denaturari semnificative.

Un audit include examinarea pe baza de teste, a dovezilor privind valorile si prezentarile de informatii din situatiile financiare.

De asemenea, un audit cuprinde evaluarea principiilor contabile folosite si a estimarilor semnificative efectuate de conducere, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare anuale consolidate.

## **🕒👤 DATE DE IDENTIFICARE SI OBIECTUL DE ACTIVITATE AL ENTITATILOR CARE INTRA IN CONSOLIDARE**

**S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.**, CUI RO1957570, cu sediul in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Toma Cozma nr.13, capital social subscris si varsat de 1.303.560 lei, avand un numar de 521.424 actiuni distribuite astfel:

Lupu Mihai.....	221.335 actiuni reprezentand 42,4482% din capital
Careja Ioan.....	100.045 actiuni reprezentand 19,1869% din capital
Persoane fizice.....	173.795 actiuni reprezentand 33,3308% din capital
Persoane juridice.....	26.249 actiuni reprezentand 5,0341% din capital

Conducerea administrativa este asigurata de un Consiliu de Administratie format din 3(trei) membri, iar conducerea executiva este delagata unui Director general care indeplineste si functia de Presedinte a Consiliului de Administratie.

In perioada 01.01.2021-31.12.2021 Presedinte al Consiliului de Administratie si director general a fost dl Ioan CAREJA.

La data de 07.10.2021, in cadrul AGOA, la expirarea mandatului membrilor CA, au fost alesi in functia de membri ai Consiliului de Administratie: dl Ioan CAREJA, dl Alexandru FETCU si dl Aurel MAGHERCA.

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL  
IASI, STR.LI. MIRONESCU NR. 37, tel. mobil 0748/110.218  
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023**

Dl. Ioan CAREJA a fost reconfirmat ca Presedinte al C.A. si Director General.

La data de 15 februarie 2022 functia de Director General a fost numit dl. Titi HOLBAN.

Conducerea executiva este formata din 4 membri, astfel:

-Director General si Presedinte CA.....ec. Ioan CAREJA

-Director General adjunct si Director Economic.....ec. Costel MOGA

-Director Tehnic.....ing. Aurel BARZU si ulterior ing. Florin PALANICI

-Director Juridic.....jr.Alexandru FETCU

**S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.** Reprezentanta IRAK, subunitate fara personalitate juridica, inregistrata in Irak cu cod de inregistrare 900280599,avand sediul social in oras Basra.Rezultatele au fost inglobate in situatiile financiare din Romania.

**S.C. Constructii Hidrotehnice MOL S.R.L.** Republica Moldova, unitate cu personalitate juridica, inregistrata cod de inregistrare 1014600004471,avand sediul social in Republica Moldova, Mun. Chisinau, str.Alecu Russo nr.1. si un capital social de 10.000 lei MD (2.706 lei)

Conducerea executiva este asigurata de un reprezentant al societatii-mama.

**Societatea nu a desfasurat activitate in anul 2021.**

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

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....16

Cirligeanu Corneliu.....4

Administrator unic numit prin Actul constitutiv actualizat in 2020 este dl. Alexandru FETCU.

**S.C. International Petroleum Services S.R.L** Reprezentanta IRAK, subunitate fara personalitate juridica, inregistrata in Irak cu cod de inregistrare 900280602,avand sediul social in oras Basra. Rezultatele au fost inglobate in situatiile financiare din Romania.

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

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....20

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

**S.C. CH2 Proiect S.R.L.**,CUI 38088663,cu sediul social in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16, birou nr.2, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale, distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....15

Ovidiu ZOICAS.....5

Conducerea administrativa este asigurata de asociatul Ovidiu ZOICAS in baza Contractului de Administrare incheiat cu societatea.

**Societatea nu a declarant venituri in anul 2021..**

Mentionam ca noi nu am efectuat auditul situatiilor financiare incheiate la 31.12.2021 de aceste societati comerciale afiliate, dar precizam ca situatiile financiare ale fiecareia din acestea, au fost aprobate de Administratorii respectivi si prezentate in sedinta C.A. a S.C. Constructii Hidrotehnice SA, care de asemenea, le-a aprobat in unanimitate; In sedinta C.A. CHI de aprobare a Raportului consolidat intocmit, situatiile financiare ale celor patru societati intrate in consolidare, au fost din nou prezentate detaliat.

In ceea ce priveste CHI, rezultatele financiare ale acesteia pe anul 2021, au fost analizate si aprobate de AGA, inclusiv Raportul de audit financiar.

#### **OPINIA AUDITORULUI FINANCIAR CU PRIVIRE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE CONSOLIDATE INCHEIATE LA 31.12.2021**

In executarea misiunii incredintate de catre S.C. Constructii Hidrotehnice Iasi am procedat la auditarea situatiilor financiare anuale consolidate incheiate la 31 decembrie 2021 de aceasta societate, care cuprinde in consolidare societatile comerciale in % de ;

- SC. Constructii Hidrotehnice Iasi SA.. .....100% din capitalul social
- SC. Alboram SRL..... 100% din capitalul social.
- SC. International Petroleum Services SRL .....80% din capitalul social.
- Reprezentanta SCH din Republica Moldova
- S.C. CH2 Proiect S.R.L.....75 % din capital social.

Aceste conturi anuale consolidate au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societatii mama-CHI, responsabilitatea noastra este, ca pe baza auditului nostru, sa exprimam o opinie asupra acestor conturi anuale consolidate. Noi am efectuat investigatiile

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL**  
**IASI, STR.LI. MIRONESCU NR. 37, tel. mobil 0748/110.218**  
**CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023**

si diligentele pe care le-am considerat necesare, conform Standardelor Internationale de Audit, a Noilor reglementari Contabile, a Ghidului privind Auditul Calitatii elaborat de Camera Auditorilor Financiari din Romania, aliniat la Standardele Internationale de Audit -ISA - care ne cer ca auditul sa fie executat, astfel incat sa obtinem o asigurare rezonabila, ca nu sunt anomalii semnificative in conturile anuale consolidate.

Un audit consta in a examina, pe baza de sondaje, elementele probante care sa justifice sumele si informatiile continute in conturile anuale consolidate. El consta, de asemenea, atat in evaluarea principiilor si metodelor contabile folosite cat si a estimarilor semnificative de catre conducerea societatii prin inchiderea conturilor anuale consolidate.

Noi estimam ca auditul efectuat furnizeaza o baza rezonabila exprimarii opiniei.

**Opinia noastra, este o „opinie nemodificata” (sinonima „opinie fara rezerve”) si consideram ca, situatiile financiare anuale consolidate, ofera o imagine corecta si fidela cu privire la performanta financiara consolidata a societatii la 31 decembrie 2021 si sunt in concordanta cu prevederile legale si statutare.**

Numele semnatarului: NICOLAICA ELENA RODICA

Nr de inregistrare in registrul ASPAAS: AF4023

Semnătura:

