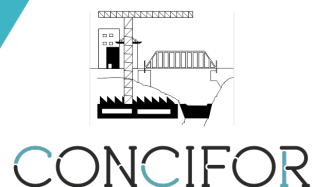




CONCIFOR SA BUZĂU
Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
Telefon: +40 758 839 312
Fax: +40 338 401 381
Nr. Reg. Com. J10/392/1991
Cod fiscal RO 1152635
E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
Website: <http://concifor.home.ro>



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018
pentru anul 2021

Raport anual conform regulamentului ASF nr. 5/2018

Pentru anul 2021

Data raportului 31.12.2021

Denumirea societatii comerciale: Concifor SA Buzau

Sediul social: sat Vernesti, com. Vernesti, strada Principala, nr. 120, jud. Buzau

Nr.tel./fax: 0758839312/0338401381

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: J10/392/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valori mobiliare emise: Piata alternativa de tranzactionare AERO administrata de Bursa de Valori Bucuresti

Capital social subscris si varsat: 478.470 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

- nr. actiuni: 4.784.700

- valoare nominala: 0,1 lei/actiune



CONCIFOR SA BUZĂU
Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
Telefon: +40 758 839 312
Fax: +40 338 401 381
Nr. Reg. Com. J10/392/1991
Cod fiscal RO 1152635
E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
Website: <http://concifor.home.ro>



1. INFORMATII GENERALE

1.1 Analiza activitatii societatii comerciale

- a) Concifor SA Buzau este o societate privata de constructii civile si industriale a carei activitate preponderanta o constituie constructiile forestiere si civile.
- b) Societatea a luat fiinta si functioneaza cu denumirea actuala in baza decretului 1269/1990.
- c) In anul 2021 societatea nu a efectuat achizitii sau instrainari de active.
- d) In anul 2021 s-a inregistrat o pierdere neta de 127.104 lei, in scadere fata de rezultatul exercitiului precedent in care a fost inregistrata o pierdere in valoare de 426.648 lei.

1.2 Elemente de evaluare generala:

- a) La 31.12.2021 se inregistreaza o pierdere in valoare de 127.104 lei;
- b) La 31.12.2021 cifra de afaceri este 0 lei;
- c) In cursul anului 2021 nu s-au realizat exporturi si nici venituri din activitatea curenta. S-au inregistrat alte venituri din exploatare si venituri financiare in valoare totala de 4.585 lei;
- d) La 31.12.2021 se inregistreaza cheltuieli totale in valoare de 131.555 lei, compuse din alte cheltuieli din exploatare si cheltuieli financiare.
- e) La 31.12.2021 disponibilitatile banesti inregistreaza valoarea de 33.646 lei.

1.3 Evaluarea activitatii

Incepand cu luna aprilie 2017, societatea nu a mai desfasurat activitate de constructii civile si industriale, in acest domeniu de activitate concurenta fiind puternica atat pe plan local cat si la nivel national.



CONCIFOR SA BUZĂU
Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
Telefon: +40 758 839 312
Fax: +40 338 401 381
Nr. Reg. Com. J10/392/1991
Cod fiscal RO 1152635
E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
Website: <http://concifor.home.ro>



1.4 Evaluarea activitatii de aprovizionare si vanzare

In anul 2021 societatea nu a inregistrat activitate de aprovizionare si vanzare.

1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajati

Numarul mediu de salariati la finalul exercitiului financiar incheiat este de 2 angajati.

Numarul efectiv de salariati la finalulu exercitiului incheiat este de 1 angajat.

Structura personalului la 31.12.2021, in functie de nivelul pregatirii, se prezinta astfel: cu studii superioare – 1 angajat.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII

2.1 Activele corporale ale societatii au fost valorificate integral prin vanzare.

In patrimoniul societatii au mai ramas doua autoturisme care s-au vandut in luna ianuarie 2022.

2.2 Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale firmei.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

3.1 In conformitate cu prevederile CNVM 12/1996 Concifor SA Buzau a fost admisa pe piata alternativa de tranzactionare AERO, administrata de B.V.B.

3.2 In ultimii ani firma nu a distribuit dividende.

3.3 Nu au existat activitati de achizitionare a propriilor actiuni.

3.4 Capitalul social subscris este impartit in 4.784.700 actiuni cu o valoare nominala de 0.1 lei pe actiune.

3.5 Firma nu a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta.



CONCIFOR SA BUZĂU
Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
Telefon: +40 758 839 312
Fax: +40 338 401 381
Nr. Reg. Com. J10/392/1991
Cod fiscal RO 1152635
E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
Website: <http://concifor.home.ro>



4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1 Administratorii societatii comerciale sunt in numar de 3.

4.1.1 Ungureanu Liviu – Presedinte CA

4.1.2 Bohalteanu Ionut – Membru CA

4.1.3 Cohn Vladimir – Membru CA

a) Nu exista acord, intelegere sau legatura de familie intre nici una din persoanele enumerate si alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

b) Nu exista persoane afiliate societatii comerciale.

4.2 Prezentarea listei membrilor conducerii executive si a angajatilor societatii comerciale

4.2.1 Petre Iulia – Economist sef.

4.3 Nu exista litigii sau proceduri administrative care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

5. SITUATIA FINANCIAR - CONTABILA

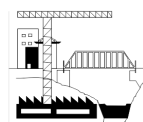
a) Elemente de bilant

LEI

Denumire	2019	2020	2021
Active imobilizate	36.317	36.317	36.317
Active circulante	896.669	363.355	222.355
Datorii totale	151.276	54.610	40.474



CONCIFOR SA BUZĂU
Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
Telefon: +40 758 839 312
Fax: +40 338 401 381
Nr. Reg. Com. J10/392/1991
Cod fiscal RO 1152635
E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
Website: <http://concifor.home.ro>



CONCIFOR

Activele totale ale Concifor SA Buzau la 31.12.2021 sunt in suma de 258.332 lei, din care active imobilizate 36.317 lei si active circulante 222.015 lei.

Pasivele totale ale Concifor SA Buzau la 31.12.2021 sunt in suma de 258.332 lei din care capitaluri proprii 217.958 lei, iar datoriile totale de 40.374 lei.

b) Contul de profit si pierdere

LEI

Denumire	2019	2020	2021
Total venituri, din care:	3.656.396	9.864	4.585
Cifra de afaceri	69.103	0	0
Total cheltuieli, din care:	2.491.293	446.413	131.555
Cheltuieli de exploatare	2.484.687	443.952	131.464
Rezultat brut	1.165.103	-436.549	-126.970
Impozit pe venit	36.564	99	134
Rezultat net	1.128.539	-436.648	-127.104

c) Cash Flow

LEI

Denumire	2019	2020	2021
Casa si conturi la banci	36.789	112.408	33.646

Obligatiile fiscale au fost achitate in termenul legal.

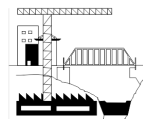
6. GUVERNANTA CORPORATIVA

Concifor SA a intreprins demersurile necesare in vederea implementarii principiilor de guvernanta corporativa aplicabile pietei AERO.

In acest sens s-au demarat procedurile pentru elaborarea Regulamentului de guvernanta corporativa, care descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa, aprobat in Consiliul de Administratie si postat pe site-ul firmei.



CONCIFOR SA BUZĂU
Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
Telefon: +40 758 839 312
Fax: +40 338 401 381
Nr. Reg. Com. J10/392/1991
Cod fiscal RO 1152635
E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
Website: <http://concifor.home.ro>



CONCIFOR

S-au luat masuri pentru publicarea pe pagina web proprie cat si in mass- media a raportarilor periodice si continue, conform reglementarilor ASF(CNVM) si BVB incluzand situatiile financiare, proprietatea si conducerea.

Pentru Adunarile Generale ale Actionarilor s-au publicat, pe site-ul societatii, detalii privind desfasurarea acestora, convocarile, materialele aferente ordinii de zi, formular de procura speciala si formular de vot prin corespondenta precum si procedurile de participare si cele de vot, care asigura eficienta lucrarilor si care confera dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra problemelor aflate in dezbateri, hotararile adoptate de actionari.

Principalele acte normative care guverneaza activitatea societatii sunt: legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale cu modificarile si completarile ulterioare, legea nr. 297/2004 privind piata de capital cu modificarile si completarile ulterioare, Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitentii de valori mobiliare, Codul Bursei de Valori Bucuresti.

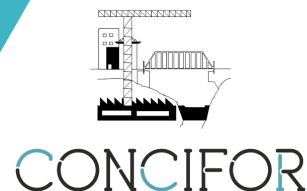
Concifor SA Buzau

Prin Presedintele Consiliului de Administratie

UNGUREANU LIVIU



CONCIFOR SA BUZAU
Str. Crizantemelor nr. 16, CP 120203, Buzău - România
Telefon: +40 758 839 327, +40 758 839 312
Fax: +40 338 401 381
Nr. Reg. Com. J10/392/1991
Cod fiscal RO 1152635
E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
Website: <http://concifor.home.ro>



DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991 s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru:

Entitatea: **CONCIFOR SA**

Judetul: Buzau

Adresa: localitatea Vernesti, strada Principala, nr. 120

Numar Registrul comertului: J10/392/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4120

Cod de identificare fiscala: RO1152635

Subsemnatul Ungureanu Liviu, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al Concifor SA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corecta si fidela a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

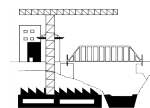
CONCIFOR SA

Presedinte Consiliu de Administratie

Ungureanu Liviu



CONCIFOR SA BUZĂU
 Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
 Telefon: +40 758 839 312
 Fax: +40 338 401 381
 Nr. Reg. Com. J10/392/1991
 Cod fiscal RO 1152635
 E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
 Website: http://concifor.home.ro



CONCIFOR

**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

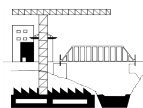
	LEI	
	31.12.2021	31.12.2020
Active		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	36.317	36.317
Imobilizari necorporale	0	0
Fond comercial	0	0
Investitii imobiliare	0	0
Active financiare	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	36.317	36.317
Active circulante		
Stocuri	0	0
Ceante comerciale si de alta natura	188.369	250.947
Cheltuieli in avans	0	0
Investitii financiare pe termen scurt	0	0
Numerar si echivalente de numerar	33.646	112.408
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	222.015	363.355
TOTAL ACTIVE	258.332	399.672
Datorii comerciale si de alta natura	40.374	54.610
Imprumuturi purtatoare de dobanda pe termen scurt	0	0
Alte datorii	0	0
DATORII PE TERMEN SCURT	40.374	54.610
Imprumuturi pe termen lung	0	0
Venituri inregistrate in avans pe termen lung	0	0
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	0	0
Datorii din impozite curente	0	0
Datoria privind impozitul amanat	0	0
TOTAL DATORII	40.374	54.610
Venituri in avans-din care subventii pentru investitii		
Provizioane		
Capital social	478.470	478.470
Prime de capital	0	0
Rezerve de capital	0	0
Ajustarea la hiperinflatie a rezervelor legale	0	0
Rezerve din reevaluare imobilizari corporale	0	0
Rezerve din reevaluare	0	0
Castiguri legate de instrumente de capital	0	0
Rezultatul reportat provenit din surplusul rezervelor din reevaluare	0	0
Alte rezerve	201.732	201.732
Ajustarea la hiperinflatie a altor rezerve	0	0
Diferente din eval la val justa a activelor financiare	0	0
Profit reportat	- 335.140	101.508
Rezultatul reportat provenit din adoptarea IFRS	0	0
Profit cumulata	-127.104	- 436.648
Repartizare profit	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	217.958	345.062
TOTAL DATORII SI CAPITALURI PROPRII (TOTAL PASIV)	258.332	399.672

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
 LIVIU UNGUREANU**

**ECONOMIST
 IULIA PETRE**



CONCIFOR SA BUZĂU
 Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
 Telefon: +40 758 839 312
 Fax: +40 338 401 381
 Nr. Reg. Com. J10/392/1991
 Cod fiscal RO 1152635
 E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
 Website: http://concifor.home.ro



CONCIFOR

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
LEI

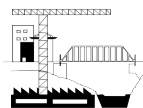
	31.12.2021	31.12.2020
Productia vanduta	0	0
Venituri din vanzare marfurilor	0	0
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	0	0
Venituri din reduceri comerciale	0	0
Venituri din productia de imobilizari necorp si corporale	0	0
Venituri din subventii de exploatare	0	0
Alte venituri de exploatare	4.566	9.722
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	4.566	9.722
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	126	101
Cheltuieli privind marfurile si alte cheltuieli materiale	0	0
Reduceri comerciale primite	0	0
Cheltuieli cu salariile presonalului	42.136	84.156
Ajustari de valoare privind imobiliarile	0	0
Cheltuieli	0	0
Venituri	0	0
Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0
Cheltuieli	0	0
Venituri	0	0
Ajustari de valoare privind provizioanele	0	0
Cheltuieli	0	0
Venituri	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	89.328	359.695
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	131.464	443.952
PROFITUL DIN EXPLOATARE	-126.898	- 434.230
Venituri financiare	19	142
Cheltuieli financiare	91	2.461
PROFIT/PIERDERE FINANCIARA	- 72	- 2.319
TOTAL VENITURI	4.585	9.864
TOTAL CHELTUIELI	131.555	446.413
PROFITUL BRUT	-126.970	- 436.549
CHELTUIALA CU IMPOZITUL PE PROFIT	134	99
PROFITUL NET	-127.104	- 436.648
TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI	-127.104	- 436.648
REZULTATUL DE BAZA/DILUAT PE ACTIUNE	-0.0266	- 0.0913

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
LIVIU UNGUREANU

ECONOMIST
IULIA PETRE



CONCIFOR SA BUZĂU
 Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
 Telefon: +40 758 839 312
 Fax: +40 338 401 381
 Nr. Reg. Com. J10/392/1991
 Cod fiscal RO 1152635
 E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
 Website: http://concifor.home.ro



CONCIFOR

NOTE EXPLICATIVE

NOTA 1. IMOBILIZARI CORPORALE SI NECORPORALE

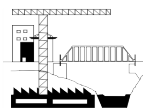
Indicatori	LEI	
	Sold 31.12.2021	Sold 31.12.2020
Terenuri	0	0
Constructii	0	0
Instalatii tehnice si masini	74.758	74.758
Alte immobilizari – birotica	0	0
Chelt. const. inv. in curs	-	-
Avansuri acordate pt. immobilizari corporale	0	0
TOTAL	74.758	74.758

NOTA 2. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	LEI	
	31.12.2021	31.12.2020
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	0	0
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	0	0
3. Cheltuielile activitatii de baza	0	0
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	0	0
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	4.566	9.722
10. Venituri din reevaluare imob. corporale	0	0
11. Cheltuieli cu salariile	42.136	84.156
12. Alte cheltuieli de exploatare	89.454	359.796
13. Rezultatul din exploatare	-126.898	-434.230



CONCIFOR SA BUZĂU
 Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
 Telefon: +40 758 839 312
 Fax: +40 338 401 381
 Nr. Reg. Com. J10/392/1991
 Cod fiscal RO 1152635
 E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
 Website: http://concifor.home.ro



CONCIFOR

NOTA 3. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Indicatori	LEI	
	Sold 31.12.2021	Sold 31.12.2020
Cienti	9.468	87.886
Alte creante	178.901	163.062
Cheltuieli inregistrate in avans		
TOTAL	180.369	250.948

Indicatori	LEI	
	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2020
Furnizori	1.199	35.142
Datorii buget asig.soc. si fisc. - total	675	6.013
Din care:		
- Impozit venit	99	99
- T.V.A. de plata	0	
- Impozit salarii	80	1.101
- Datorii asig. soc.	496	4.813
TOTAL	1.874	41.155

La 31.12.2021 societatea nu are contractate credite si nici bunuri ipotecate.

NOTA 4. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

PRINCIPII CONTABILE:

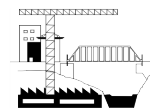
Situatiile financiare sunt intocmite conform Legii Contabilitatilor comerciale nr. 82/1991 cu modificarile ulterioare, sintetizand informatiile balantelor sintetice si analitice si sunt exprimate in lei.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare anuale pentru 2020 au fost efectuate in acord cu urmatoarele principii contabile:

- *Principiul continuitatii activitatii.*
- *Principiul permanentei metodelor.*
- *Principiul prudentei.*
- *Principiul independentei exercitiului.*
- *Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv.*
- *Principiul intangibilitatii.*
- *Principiul prevalentei juridicului asupra economicului.*



CONCIFOR SA BUZĂU
Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
Telefon: +40 758 839 312
Fax: +40 338 401 381
Nr. Reg. Com. J10/392/1991
Cod fiscal RO 1152635
E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
Website: <http://concifor.home.ro>



CONCIFOR

POLITICI CONTABILE:

Imobilizarile necorporale – sunt inregistrate la costul de achizitie influentate cu amortizarea. Metoda de amortizare este liniara.

Imobilizarile corporale – sunt inregistrate la valoarea de inregistrare la data cumpararii influentate cu amortizarea. Durata de amortizare, este calculata in conformitate cu reglementarile legale. Metoda folosita este metoda liniara.

Rezervele – se inregistreaza in cont 1061 în procent de 5 % la valoarea capitalului subscris si varsat de actionari. In contul 1068 se inregistreaza rezerve speciale.

NOTA 5. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat este 478.470, numarul de actiuni este 4.784.700 si valoarea nominala a unei actiuni este 0,1 lei/actiune.

NOTA 6. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

La 31.12.2021 societatea Concifor SA are un singur salariat si 3 administratori.

Componenta Consiliului de Administratie la 31.12.2021 este:

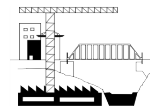
Nr. Crt.	Nume si Prenume	Funcție
1	Ungureanu Liviu	Presedinte CA
2	Bohalteanu Ionut	Membru CA
3	Cohn Vladimir	Membru CA

Cheltuielile cu salariile personalului sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Descriere	Pentru anul incheiat la	
	31.12.2021	31.12.2020
Salarii	41.182	82.308
Taxe si contributii sociale	954	1.848
TOTAL	42.136	84.156



CONCIFOR SA BUZĂU
Vernești, Str.Principală, Nr.120, Buzău - România
Telefon: +40 758 839 312
Fax: +40 338 401 381
Nr. Reg. Com. J10/392/1991
Cod fiscal RO 1152635
E-mail: concifor_buzau@yahoo.com
Website: <http://concifor.home.ro>



CONCIFOR

NOTA 7. EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Solvabilitatea = Total Active/Total Datorii = 258.332/40.374 = 6,40

Acest indicator reprezinta posibilitatea acoperirii datoriilor totale cu activele.

2. Lichiditate = Active Curente/Datorii Curente = 222.015/40.374 = 5,50

Acest indicator reprezinta posibilitatea de acoperire a pasivelor curente din activele curente.

3. Rata profit brut = Pierdere/Capitaluri Proprii = -126.898/217.958= -0,58

NOTA 8. TRANZACTII CU PARTI AFILIATE

Administratorii societatii comerciale sunt in numar de 3:

- a) Ungureanu Liviu, presedinte CA;
- b) Bohalteanu Ionut, membru CA;
- c) Cohn Vladimir, membru CA.

Nu exista acord, intelegere sau legatura de familie intre nici una din persoanele enumerate si alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

Nu exista persoane afiliate societatii comerciale.

NOTA 9. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI DE RAPORTARE

Nu sunt evenimente ulterioare care pot influenta prezentele situatii financiare.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
LIVIU UNGUREANU

ECONOMIST
IULIA PETRE

ÎNCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2021

AUDITOR FINANCIAR
BĂRA OTILIA
Pitești, str. Războieni, bl.A4, Sc.G, ap.8
Tel:-0758.070.933; ofi@barat03@yahoo.com
CIF: 21923092/2007, CNP:2640603034960
ASFAAS: AF 1691

**Către Adunarea Generală a acționarilor
CONCIFOR S.A.
Vernești, județul Buzău , România**

Raportul auditorului financiar independent

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii CONCIFOR S.A. din Vernești , județul Buzău,având CUI 1152635 , care cuprind bilantul prescurtat la data de 31 decembrie 2021 contul de profit si pierdere, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 217.958,00 lei
- Capital social 478.470,00 lei
- Profitul net al a exercitiului financiar: -127.104,00 lei

2 In opinia noastra, cu exceptia posibilelor efecte ale aspectelor descrise în secțiunea " Baza pentru opinia cu rezerve" din raportul nostru , situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii CONCIFOR S.A. la data de 31 decembrie 2021 precum si a rezultatului operatiunilor sale pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare .

Baza pentru opinia cu rezerve

3 Noi am fost numiți drept auditori ai companiei la data de 24 martie 2022 , cu scopul de a audita situațiile financiare de la data de 31.12.2021.Ținând cont de data înaintată la care s-a semnat contractul de audit , noi nu am participat la inventarierea anuală a patrimoniului și nu am fost în măsură să efectuăm proceduri de audit cu privire la soldurile de deschidere , în consecință , nu am obținut probe de audit suficiente cu privire la soldurile inițiale la 01.01.2021.

**Intocmit și redactat Băra Otilia**
Pagina 1 din 4

ÎNCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2021

- 4 Atragem atenția asupra nivelului de sub 50% din valoarea capitalului social a capitalurilor proprii ale entității, coroborat cu faptul că în anul 2021 societatea nu a desfășurat activitate potrivit obiectului său de activitate, aspecte care generează îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea

Evenimente ulterioare datei bilanțului

- 5 La data de 31.12.2021 în patrimoniul societății există doar active corporale de natura mijloacelor de transport. Ulterior datei bilanțului, până la data întocmirii raportului de audit, aceste mijloace de transport au fost vândute.

6 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). 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 Societatea CONCIFOR S.A., conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații

– Raportul administratorilor

- 7 Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat atașat situațiilor financiare și nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;



ÎNCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2021

- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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



ÎNCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2021

- poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 6 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

AUDITOR FINANCIAR
BĂRA OTILIA
AF 1691



Pitești , 25 martie 2022

Otilia
Bara

Semnat digital de
Otilia Bara
Data: 2022.03.26
13:06:37 +02'00'



