

S.C. CONTACTOARE S.A.
BUZAU

**RAPORTUL
ADMINISTRATORILOR
PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2021**

Raport anual 2021

Raport anual conform Regulament nr.1/2006 art.113 - anexa nr. 32- emis de C.N.V.M.
Pentru exercitiul financiar 2021

Data raportului 15.03.2022;

Denumirea societatii comerciale S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau

Sediul social Buzau, str. Mesteacanului nr.10

Nr.telefon/fax 0238710933/ 0238710632

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului - 1145395

Nr. de ordine in Registrul Comertului J10/594/1991

Nr. de actiuni emise de societate: 2.864.418

Capital social subscris si varsat 7.161.045 lei , valoare nominala/actiune 2,50 lei.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise Romania fiind AeRO.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Societatea a luat fiinta oficial in data de 10.10.1975, prin Hotarirea Consiliului de Ministri nr. 930, activitatea incepind efectiv din 1976.

Inca de la infiintare, unitatea a devenit un etalon de virf al industriei electrotehnice românesti, alaturi de Electroaparataj Bucuresti – din care provine, reusind sa fie catalogata ca prima unitate din judet din punct de vedere al conditiilor de munca, rentabilitatii si castigurilor salariale. Cu un export ce totaliza peste 1.000.000 de dolari anual, unitatea a devenit unul dintre liderii aparatajului electric de joasa tensiune si in fostul spatiu C.A.E.R in perioada 1977-1989.

Specializata initial in productia de contactoare si transformatoare de mica putere (contactoare TCA si rele termice TSA in gama 6...32A – licenta Brown Boveri preluata de la Electroaparataj Bucuresti), unitatea si-a extins capacitatea prin darea in folosinta in 1978 a fabricii de matrite, profilata pe executia de stante si matrite atat pentru necesarul propriu, cat si pentru terti.

Din anul 1977, unitatea a asimilat in fabricatie instalatii automate de stins incendii cu CO₂, fiind singurul producator intern. Incepand cu anul 1979, a inceput productia de transformatoare de mica putere, in gama 25...2000VA.

Fabrica a fost implicata masiv si in programul de investitii pentru CNE Cernavoda – unitatea nr. 1, obtinind recunoasterea Sistemului Calitatii de catre Comisia Nationala pentru Controlul Activitatii Nucleare in anul 1985 pentru gama de aparataj electric livrata. De asemenea, din anul 1988 s-a livrat tot pentru CNE Cernavoda – unitatea nr. 1 si sistemul de protectie rigida a cablurilor (LOCAB).

Incepind cu anul 2000, firma lucreaza in sistem de asigurarea calitatii SREN ISO 9001certificat de AEROQ, obiectivul prioritar al strategiei de conducere fiind cresterea calitatii activitatii personalului si a produselor, cu rezultat direct in satisfacerea cerintelor clientilor.

De la 31.10.2006, firma a implementat un sistem de management integrat calitate – mediu – sanatate si securitate in munca (SREN ISO 9001, SREN ISO 14001, SR ISO 45001), certificat tot de AEROQ. Anual s-a facut audit de supraveghere iar in anii 2009 , 2012 , 2015, 2018, 2020 s-au facut recertificari.

In prezent SC CONTACTOARE este certificata conform prevederilor Sistemului de Management al Calitatii - SR EN ISO 9001:2015, Sistemului de Management de Mediu – SR

EN ISO 14001 :2015, Sistemului de Management al Sanatatii si Securitatii in Munca- SR ISO 45001:2018.

Din anul 2010 societatea s-a reorganizat , prin eliminarea unor fabricatii, cum ar fi:

- aparataj electric de joasa tensiune
- transformatoare de putere mica
- produse cu destinatie bransamente electrice (BMPM , BMPT , cutii de distributie , fuzibil intrerupator separator , cleme de conectare , cleme intindere bransamente , etc.)
- subansamble metalice export Germia
- cutii metalice export Germania

Odata cu restrangerea de activitate, o parte din spatiile disponibile au fost inchiriate , ajungandu-se in prezent la cca. 14.600 mp suprafata inchiriată, ceea ce asigura un venit lunar de peste 25.000 euro.

In ceea ce priveste proprietatea intelectuala, firma detine o marca de productie si comert inregistrata 3R – vechime peste 30 de ani.Marca a fost renoita in anul 2016 cu valabilitate de 10 ani.

În anul 2021 fabricația a continuat astfel:

- fabricația piese si subansamble metalice uzinate pe CNC; [incepand din luna septembrie 2021 activitatea s-a subcontractat in cadrul grupului , SC Contactoare SA păstrându-și contractul cu beneficiarul];
- tratarea si acoperirea galvanica a reperelor metalice;
- vopsire in camp electrostatic

b). Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

In anul 1991, firma se reorganizeaza in baza Legii nr. 15 / 1990, prin H.G. nr. 139/ 27.02.1991 in S.C. CONTACTOARE S.A. si este inregistrata la Camera de Comert, Industrie si Agricultura a judetului Buzau, Oficiul Registrului Comertului in data de 16.04.1991 sub nr. J 10/594/1991.

In anul 1999, S.C. CONTACTOARE S.A. a fost privatizata integral, in urma vanzarii actiunilor detinute de FPS catre S.C.R. P. Neamt , actualmente fiind o societate cu capital integral privat românesc. In urma privatizarii, firma a fost supusa unui amplu proces de reorganizare – restructurare, in urma caruia, activitatea a fost rentabilizata.

Dupa privatizare firma nu a mai inregistrat datorii catre bugetul de stat, taxe locale si furnizorii de utilitati.

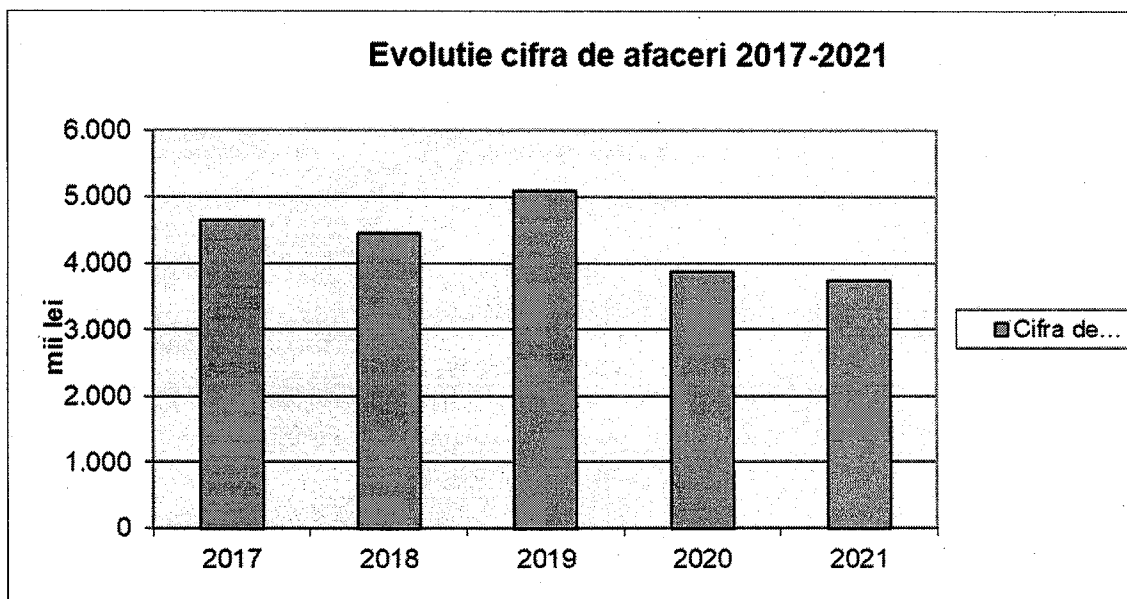
Evolutia Cifrei de afaceri in anii dupa privatizare prezinta un trend ascendent pana in anul 2004 urmata de o diminuare a volumului vanzarilor dat de pierderea pietei de desfacere a unor produse

Incepand cu anul 2013 odata cu disponibilizarile succesive corelate cu productia ramasa dar si cu suplimentarea cifrei de afaceri cu venituri independente de productia de baza (inchirieri de spatii, servicii) s-a reusit o mentinere a cifrei de afaceri. Insa pandemia a avut un impact important asupra activității. Cifra de afaceri a scăzut cu peste 20% față de cea realizată in 2019. Acest lucru datorită diminuării încasărilor din chirii dar și diminuării contractelor de fabricație,

Evolutia cifrei de afaceri 2017-2021 este prezentata in macheta de mai jos:

Mii lei

2017	2018	2019	2020	2021
4.648	4.446	5.086	3.878	3727



c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii, ale filialelor sau ale societatiilor controlate

– In anul 2021 nu au avut loc fuziuni. Societatea nu are filiale .

SC CONTACTOARE SA BUZAU functioneaza in locatia : Buzau, sediul social si punct de lucru Plopis – Județul Sălaj.

- In anul 2021 in locatia Buzau s-a continuat producerea si vanzarea reperelor catre piata intracomunitara si prestari servicii (galvanizari si vopsitorie in camp electrostatic) catre piata interna. Din luna septembrie datorita defectarii unor utilaje si a pensionarii personalului productiv fabricatia reperelor metalice s-a relocat la societati din grupul SCR.

- Contactoare SA Buzau punct de lucru : Pastravaria Plopis , unitate care are ca obiect de activitate producerea, procesarea si vanzarea de puiet pastrav și păstrăv de consum. Punctul de lucru a fost in conservare incepand cu anul 2018 . Din anul 2019 se afla intru-un proces de modernizare prin fonduri europene derulat prin autoritatea AMPOPAM .

In luna octombrie 2021 a fost finalizata aceasta investitie prin PV de receptie la terminarea lucrărilor nr. 1732/07.10.2021 urmand ca in lunile noiembrie si decembrie 2021 sa se realizeze probe tehnologice a Sistemului de Recirculare a Apei.

Finalizarea investitiei s-a realizat contabil prin cresterea activelor fixe astfel :

1. Utilaje si echipamente noi – valoare	2.425.530,00 RON
2. Cladiri noi – valoare	1.048.869,01 RON
3. Modificari de cladiri si constr. speciale - valoare	1.958.474,56 RON
4. Obiecte de inventar noi – valoare de	1.094.840,00 RON

d) Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active .

In cursul anului 2021 au fost achizitionate /repartizate pe active fixe la ferma piscicola Plopis urmatoarele active fixe si circulante :

- a) Cladiri si constructii speciale - valoare de 3.007.344 lei
- b) Utilaje si echipamente – in valoare de 3.169.006 lei
- c) Obiecte de inventar – in valoare de 1.094.840 lei

In cursul anului 2021 sau instrainat urmatoarele active fixe (prin vanzare):

- a) Cladire centrala termica si teren aferent – in valoare de 816.618 lei (fara TVA)
 b) Utilaj Centru de frezare cu comanda numerica (tip DOOSAN) – in valoare de 200.000 lei (fara TVA)

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii:

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

Pentru a avea o imagine fidela a activitatii societatii vom prezenta o evolutie a principalilor indicatori pe anul 2021 fata de ce s-a realizat in anul 2020, in tabelul urmator :

Nr. Crt.	Denumire indicator	Realizari		Evolutie %
		31.12.2020	31.12.2021	
1	Productia vanduta	3.832.233	3.371.796	87,99
2	Cifra de afaceri	3.878.149	3.727.627	96,12
3	Alte venituri din exploatare	22.495	1.056.680	De aprox 47 de ori mai mari
4	Cheltuieli cu materiile prime	673.970	395.842	58,73
5	Cheltuieli materiale auxiliare	28.596	18.103	63,31
6	Alte Cheltuieli de exploatare	765.150	1.431.421	187,08
7	Cheltuielile cu utilitatile	820.119	839.430	102,35
8	Cheltuieli cu personalul	1.429.899	1.333.713	93,27
9	Rezultat din exploatare	7.509	264.774	De aprox 35 de ori mai mare
10	Venituri financiare	129.531	93.175	71,93
11	Cheltuieli financiare	31.137	290.488	Aprox de 9 ori mai mari
12	Rezultatul financiar	98.394	- 197.313	-
13	Venituri totale	4.028.609	4.867.883	120,83
14	Cheltuieli totale	3.922.706	4.800.422	122,38
15	Profit brut	105.903	67.461	63,70
16	Profit net	82.566	25.685	31,11

Din prezentarea rezultatelor societatii la 31.12.2021 , rezulta mai multe aspecte:

- a) Nivelul productiei vandute/C.A. de afaceri prezinta o diminuare fata de nivelul anului 2019 cu aprox 13 % datorata a doi factori independenti unul de celalalt :
- productia de repere metalice destinate exportului a fost mai mica fata de anul 2020, probleme fiind : personal specializat insuficient si defectiuni la utilaje; din luna august 2021 reperele au fost realizate si la colaboratori pentru a putea livra la termen ; In anul 2022 productia se va realiza exclusiv la societati din grup.
 - veniturile din inchirierea spatiilor nu prezinta modificari semnificative, in continuarea activitatile de HORECA au avut de suferit din cauza Starii de alerta in contextul pandemiei de Covid 19.
 - La finele anului 2021 au fost vandute 2 (doua) active fixe care au condus la un venit suplimentar

Productia destinata exportului a fost pe anul 2021 de 1.097 mii lei realizata in locatia Buzau si prin colaboratori de 321 mii lei, total 1.418 mii lei.

Volumul galvanizarilor prezinta o crestere de 48,89 % față de anul 2020, valoarea acestora fiind de 39.790 lei .

In anul 2021 productia marfa realizată(inclusiv prestari servicii- galvanizari si vopsitorie) a fost de 1.458 mii lei fata de 2.025 mii lei anul 2020.

b) Ferma piscicola Plopis (Salaj) – punct de lucru SC CONTACTOARE SA Buzau a fost in conservare si in anul 2021, realizandu-se prin fonduri proprii și fonduri nerambursabile un sistem de recirculare a apei , Proiectul numit << Sporirea competitivitatii si a viabilitatii fermei piscicole Plopis prin investitii productive in acvacultura si activitati complementare>>.

Proiectul a fost depus in luna martie 2018 fiind admis si semnat contractual nr 150/23.08.2018 cu AM POPAM.

Proiectul este in valoare de 12.287.992,23 lei cu un aport de 70% al beneficiarului si 30% din partea statului. In anul 2020 s-a continuat procedura de achizitii utilaje, echipamente si montaj , s-a decontat in 2019 de la autoritatea AMPOPAM suma de 274.212 lei iar in anul 2020 suma de 2.627.110 lei .

In cursul anului 2021 s-au executat lucrarile de constructie si de echipare/montare a utilajelor achizitionate in anul 2019-2020.

Activitatea de desfacere este constituita in egala masura din vanzari de produse finite /servicii si inchirieri de spatii.

Se prezinta evolutia elementelor ce compun cifra de afaceri in tabelul de mai jos:

nr crt	structura Cifra de afaceri	2020	2021	observatii
	elemente	lei	lei	
1	vanzari produse finite si semifabricate traditionale (din stoc)	11.754	43.231	produsele finite ramase pe stoc nu mai sunt conforme ; vanzare lenta
2	vanzare puiet peste	0	0	Investiție în curs, finalizată in oct 2021
3	vanzare produse finite destinate pietei intracomunitare	1.978.704	1.462.553	Vanzarile cu aprox 25% mai mici ca in 2020.
A	Total produse finite (1+...3)	1.990.458	1.505.784	Vanzarile de produse finite cu aprox 25 % < 2020.
4	produse reziduale	23.895	16.506	deseuri de fier, plastice, hartie
5	refacturari utilitati	618.626	704.818	Cresterea este data de reluarea unor activitati dupa perioada starii de urgenta
6	servicii de galvanizare/ vopsitorie	26.725	39.790	Comenzi mai multe
7	venituri din inchirieri de spatii	1.168.145	1.420.730	Pe perioada starii de urgenta din anul 2020 a fost diminuat pretul /mp la unele societati aflate in chirie.
8	vanzari marfuri	45.916	34.448	marfurile vandute sunt din gestiunile Contactoare dar si din achizitii.
9	venituri din activitati diverse	4.384	5.551	Vanzari materiale diverse
B	Total vanzari diverse (4+..9)	1.887.691	2.221.843	Cresterea este data de reluarea unor activitati in anul 2021 dar si din inchirieri suplimentare.
	TOTAL CIFRA de AFACERI (A+B)	3.878.149	3.727.627	

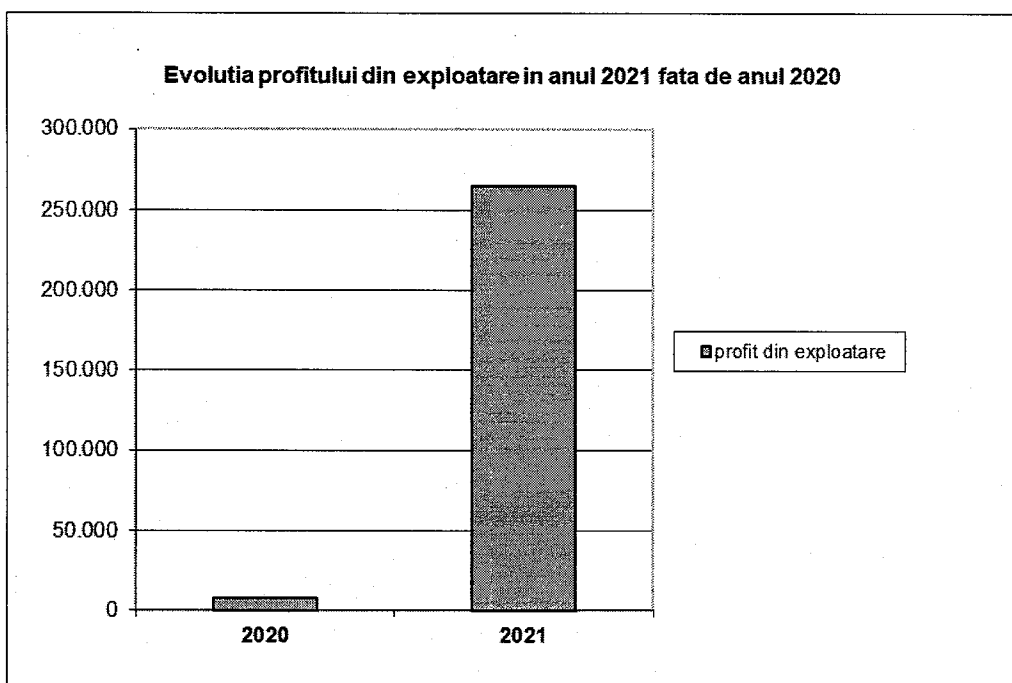
- Se mentine in continuare tendinta de scadere a stocurilor de produse, destocajul fiind mic datorita faptului ca productia de export s-a livrat lunar integral.
- Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile inregistreaza o diminuare de aprox 40% , nivelul materialelor consumate pentru productia de la Buzau fiind raportate la productia realizata in anul 2021 mai mica cu 25% fata de anul 2020.

- c) Cheltuielile cu utilitatile (energie electrica, apa, gaze) sunt cu 2,35 % mai mari fata de anul 2020 data consumul relativ mai mic la societatile aflate in chirie a caror activitate a fost temporar inchisa corelata cu o crestere de pret din sem II 2021.
- d) cheltuielile cu personalul prezinta diminuare de aprox 6% data de disponibilizarea personalului direct productiv din trim IV 2021 la unitatea din Buzau.
- e) Alte cheltuieli in valoare de **1.431.421 lei** sunt constituite din cheltuieli cu diferente prestari de servicii in valoare de 693.956 lei si cheltuieli cu taxele si impozitele in valoare de 167.417 lei , cheltuieli generate de scoaterea din gestiune a activelor vandute in valoare de 570.048 lei; cheltuieli cu provizioanele in valoare de 3.259 lei; cheltuieli care cumulat prezinta o crestere cu aprox 87 % fata de anul 2020 lei .
- f) **Rezultatul din exploatare este profit in valoare de 264.774 lei fata de 7.509 lei in anul 2020 si este dat in principal de vanzarea a doua active (cladire/teren aferent si utilaj) in luna decembrie 2021.**
- g) Veniturile financiare au scazut fata de nivelul anului 2020 cu aprox 28 % aceasta diminuare avand la baza diferentele de curs valutar intre facturare si incasarea creantelor intracomunitare dar si veniturile din dobanzi calculate la imprumuturile acordate in cadrul grupului, mai mici ca in anul 2020.
- h) Cheltuielile financiare prezinta o crestere majora de aprox 9 ori mai mari fata de anul 2020 data de rambusarea anticipata din trim I 2021 a creditului de la LIBRA Bank si contractarea unui nou credit de valoare mai mare de la Garanti Bank.
- i) Modificarile mari din sectiunea Veniturile/cheltuielile financiare conduc la un rezultat financiar de 197.313 lei (pierdere financiara).
- j) Veniturile si cheltuielile totale prezinta ambele majorari date tranzactia imobiliara de la finele anului 2021 , **venituri totale – 4.867.883 lei iar cheltuieli totale – 4.800.422 lei** ; rezultand un profit brut de 67.461 lei.
- k) **Profitul net in anul 2021 este de 25.685 lei, mai mic față din cel obtinut in anul 2020 din activitatea de baza in conditiile diminuarii substantiale a productie si accesarea unui credit de investitii pe o perioada de 10 ani in valoare de 4.000 mii lei cu costurile financiare aferente acestuia.**
- l) **Efectele Pandemiei de COVID 19 nu au mai avut acelasi impact ca in anul 2020 (cand a fost declarata stare de urgenta), dar pe tot anul 2021 a fost mentinuta in continuare starea de alerta cu unele restrictii economice si sociale. Un alt efect economic negativ a fost liberalizarea pietei energiei electrice si a gazelor naturale prin care s-au crescut tarifele atat la energie electrica cat si la gaze naturale.**

Evolutia principalilor indicatori economici

lei

indicator	31.12.2020	31.12.2021	Evolutie 2021/2020
venituri din exploatare	3.899.078	4.774.708	1,22
cheltuieli exploatare	3.891.569	4.509.934	1,15
profit din exploatare	7.509	264.774	35,26



In anul 2021 S.C. CONTACTOARE S.A. a inregistrat venituri financiare in suma de 93.175 lei diminuare de aprox 28 % , fata de anul 2020, in urmatoarea structura :

Indicator	2019 (lei)	2020 (lei)	2021 (lei)	2021/ 2020 %
venituri din dobanzi	172.614	65.936	71.192	107,97
venituri din diferente de curs si alte venit financiare	13.864	63.595	15.685	24,66
Venituri din dividende societati afiliate	-	-	6.298	-
Total	186.478	129.531	93.175	71,93

- Veniturile din dobanzi rezulta din dobanzile percepute la imprumaturile acordate in grup si au generat dobanzi cu aprox 8 % mai mari fata de anul 2020; acest fapt datorandu-se acordarii de noi imprumuturi (la costuri mai mari fata de anii precedenti) versus rambursarea unor imprumuturi vechi de catre societatile afiliate.

- Veniturile din diferente de curs rezulta din incasarile la creante intracomunitare , cursul euro/leu fiind constant pe tot parcursul anului 2021 iar volumul incasarilor in valuta fiind relativ mai mic (corelat cu productia in descrestere din anul 2021).

In anul 2021 S.C. CONTACTOARE S.A. a inregistrat cheltuieli financiare in suma de 290.488 lei, in crestere fata de 2020, pe urmatoarea structura :

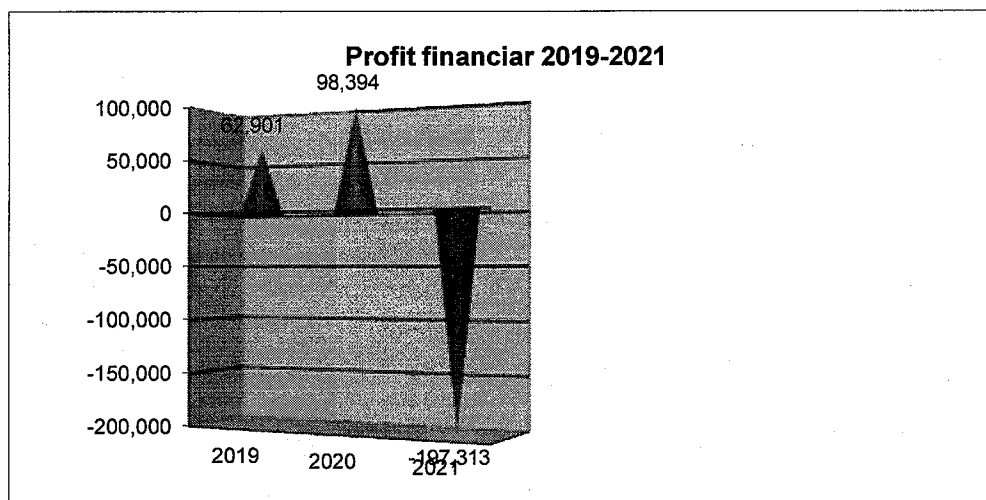
Indicator	2019 (lei)	2020 (lei)	2021 (lei)	2021/2020
Cheltuieli cu dobanzile	114.091	24.443	283.314	11,79
Cheltuieli din diferente de curs	9.267	5.779	4.300	0,74
Cheltuieli cu discounturile	219	914	2.874	3,14
Total	123.577	31.137	290.488	9,33

Cresterea/descrerea anumitor elemente reflecta activitatea diferita in anul 2021 fata de 2020 este data de urmatorii factori :

- dobanzile sunt generate de creditul contractat la LIBRA INTERNET Bank (pana in luna februarie 2021) din luna martie 2021 – credit Garanti BanK. Valoarea exagerat de mare este data pe de o parte din costurile rambursarii anticipate a creditului către LIBRA INTERNET BANK dar si de costurile creditarii cu noul credit de la Garanti Bank de o valoare mai mare si pe o perioada mai lunga de timp.
- cursul leu/euro fiind constant in anul 2021 nu a generat cheltuieli cu diferentele de curs substantiale valoarea acestora fiind mai mica fata de cea a anul 2020;
- volumul vanzarilor din stoc a fost de aprox 4 ori mai mare fata de anul 2020, discounturile au ramas in acelasi procent ca in anii precedenti, generand o cheltuiala de discount proportionala cu volumul vanzarilor din anul 2021.

Cheltuielile financiare totale in valoare de 290.488 lei ,prezinta o majorare considerabila de aprox 9 ori mai mari fata de anul 2020 , data in principal de costul finantarii din sursa externa pentru investitiile realizate la pastravaria PLOPIS.

- **Rezultatul financiar in anul 2021 este pierdere de 197.313 lei si corecteaza in mod negativ rezultatul din exploatare.**



Pe feluri de activitati, situatia rezultatului realizat de SC CONTACTOARE Buzau este urmatorul:

indicator	31.12.2020 (lei)	31.12.2021 (lei)	2021/2020 %
profit din exploatare	7.509	264.774	
profit financiar	98.394	-197.313	
Profit Brut	105.903	67.461	63,70

Nivelul profitului din exploatare reflecta situatia economica la nivel national dar si imposibilitatea de a continua productia de repere metalice (productie in scadere in ultimii 3 ani) datorata in principal de lipsa investitiilor in utilaje si resursa umana din ultimii ani.

Lipsa investitiilor a venit pe fondul a doi factori definatorii pe piata muncii si a mediului de afaceri din Romania :

- lipsa a personalului calificat in domeniul industrial (frezori, sudori, lacaturi, strungari) ;

- b) preturile mari ale utilajelor cu comanda numerica fara a avea posibilitatea accesarii unor fonduri nerambursabile/partial rambursabile la nivelul societatilor considerate afiliate.

Avand in vedere premisele negative ale activitatilor de productie din mediul industrial SC CONTACTOARE SA Buzau s-a orientat din anul 2015 spre cresterea si comercializarea pastravului , in special a puietului de pastrav.

In anul 2021 SC Contactoare SA Buzau a reusit sa se mentina obtinand din exploatare un profit de 264.774 lei (incluzand si tranzactia imobiliara), profit care reflecta pe de o parte situatia economica la nivel national dar si o diminuare de productie generata de uzura fizica si morala a utilajelor si a personalului .

Rezultatul brut în 2021 a fost de 67.461 lei fiind sub nivelul prognozat si al anilor precedenti dar decent in contextul socio-economic national si global.

Rezultatul net al exercitiului financiar 2021 a fost profit in valoare de 25.685 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate:

- a) Principalele pietele de desfacere

Pe piata externa (vanzari) colaborarea a fost continuata cu firma :

Nr. crt.	CUMPARATOR	Localitate	TARA	Valoare	gama sortimentala achizitionata
				(lei)	
1	SOCIETATE DE ECHIPAMENTE MEDICALE DIN GRUPUL G.E.	Vecses	UNGARIA	9,5 loturi/ 45.000 euro/lot	reper metalice tomograf

Contractul cu aceasta firma are o vechime de 20 ani si consta in realizarea de subansamble metalice de mare precizie destinate realizarii de tomografe destinate pietei UE.

Executia se face din semifabricate pe care le cumparam debitate si la final piesele sunt zincate sau brunate chimic.Un lot complet asigura un numar din cele 8 repere pentru realizarea a 50 tomografe.

Daca la inceputul colaborarii (anii 2000 – 2007) o parte din repere sau din operatii se faceau in colaborare cu alte socioetati , in perioada 2008 - 2020 intregul lot se executa in societatea noastra; incepand sem II 2021 aceasta activitate a fost subcontractata societatilor din grup.

Pe piata interna partenerii cu pondere sunt nominalizati mai jos :

CUMPARATOR	GAMA PRODUSE /SERVICII	VALOARE
PIATA INTERNA	produse tip < Electrica>, aparataj din stoc, marfuri,diverse	83.231
	galvanizari/vopsitorie in camp, electropoliere	39.790
	Inchirieri spatiu	1.420.730
	refacturare utilitati apa;canal;energie electrica; gaz;lift;parcari	704.818
	Deseuri (fier, hartie)	16.506

Activitatea de productie destinata pietei autohtone se refera la prestari de servicii (galvanizari si vopsitorie , electropoliere) si diferenta de servicii reprezentand refacturari de utilitati si inchiriere spatii.

b) Ponderea fiecarei categorii de produse sau servicii (veniturilor) in total CA.

Denumire activitate	Pondere	Valoarea facturata (fara TVA)
	%	mii lei
vanzari produse finite, semifabricate din stoc si marfuri, diverse		83
Galvanizari		40
Total intern		123
Vanzari intracomunitare	39,22	1.462
Total extern		1.462
Total vanzari activitate de baza	42,52	1.585
venituri din chirii	39,22	1.421
venituri din vanzari de deseuri		17
venituri din refacturari utilitati		705
Venituri din alte activitati	57,48	2.143
Total Cifra de afaceri	100,00	3.728

Se poate observa ca veniturile ce definesc Cifra de Afaceri sunt in egala masura din activitatea de baza (productie/servicii catre piata interna si intracomunitara) dar si din alte activitati complementare (inchirieri spatii, vanzari de produse reziduale).

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Obiectivul principal al activitatii de aprovizionare este acela de asigurare completa si complexa cu materiale, materii prime si echipamente la termen pentru realizarea cursiva a procesului de productie, sortimental si calitativ conforme cu tehnologia, la pret optim pentru a fi incadrare in costuri.

Aprovizionarea se realizeaza pe baza de contracte si comenzi ferme, de la furnizori traditionali si/sau noi, la un raport competitiv calitate/preț, in procedura completa de analiza si prospectare a posibilitatii pietei si a ofertelor .

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

In 2021 activitatea de vanzare pe cele doua directii, intern si export, a avut urmatoarea evolutie :

- **la intern,**
 - pentru sectiunea traditionala de produse tip AEJT vanzare a fost destinata exclusiv pentru principal activitatii de mentenanta pentru linii tehnologice generatia anilor '60-'70 iar produsele comercializate sunt produse aflate pe stoc de 10-20 ani.
 - pentru produse destinate pietei Electrica – produse aflate in stoc de peste 10 ani .
- **la export (piata intracomunitara)**
 - s-a continuat parteneriatul pe acelasi lot de repere - 9,5 loturi in anul 2021 , avand cerere pentru anul 2022 de 10 loturi.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii

In cursul anului 2021 numarul mediu de salariati ai societatii a fost de 18 angajati.La 31.12.2021 – numarul angajatilor (salariati si mandat) era de 14 de persoane.

Structura personalului pe categorii de munca, la 31.12.2021, a fost urmatoarea:

- Manageri 2 – contract mandat

- Muncitori	7
- Personal TESA	5
Total salariatii	12 - contract de munca

In cadrul SC CONTACTOARE SA Buzau nu exista sindicat , negocierile privind raporturile de munca realizandu-se cu reprezentantii salariatilor. Contractul Colectiv de Munca este pe perioada 2018-2020 de la Inspectoratul Teritorial de Munca in luna ianuarie 2018. Pe parcursul anului 2021 s-a aliniat salariul minim pe economie cu salariul minim pe societate .

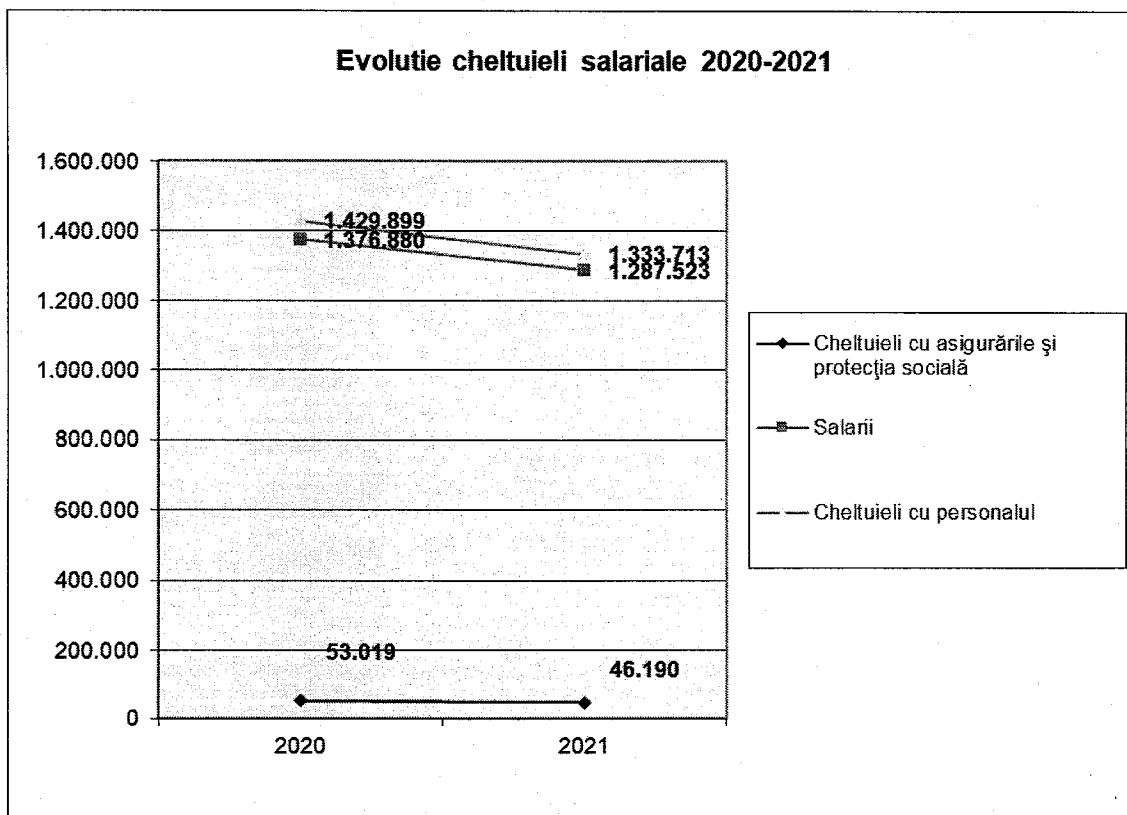
Nu s-a renegociat C.C.M pe anul 2021 avand valabilitate in perioada de urgenta/alerta.

STRUCTURA PERSONAL decembrie 2021

Nr	Locul de munca - departament -	Studii superioare				Studii tehnice		Liceu	Sc. Prof.	TOTAL
		Ingin eri	Sing	Econ omist i	Altele	Tehn	Ms			
0	1	2				3		4	5	
1	Director General	1	-	1	-	-	-	-	-	2
2	Director Economic	-	-	1	-	-	-	-	-	1
3	Audit Financiar Intern	-	-	1	-	-	-	-	-	2
4	Investitii- comercial	1	-	-	-	-	-	-	-	1
5	Depart. Ec-RU	-	-	-	-	-	-	2	1	3
6	Mec.Energ/activ	1	-	-	1	-	-	3	-	5
7	Ferma piscicola Plopis									
TOTAL		3	-	3	1	-	-	6	1	14

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2021 fata de 2020 au fost urmatoarele:

indicator	2020 (lei)	2021 (lei)	2021/2020 %
Cheltuieli cu personalul, din care:	1.429.899	1.333.713	93,27
Cheltuieli cu salariile și asigurările sociale (CAS și CASS)	1.376.880	1.287.523	
Alte chet sociale si CAM	53.019	46.190	



Cheltuielile cu salariile și cheltuielile cu asigurările și protecția socială au scăzut nesemnificativ în 2021 față de 2020

În luna ianuarie 2021 s-a corelat salariul minim pe societate cu salariul minim pe economie. În cursul anului s-a acordat prima de concediu în valoare de 200 lei net/salariat. Au fost acordate toate drepturile salariale conform C.C.M, contract negociat în perioada dec 2018- ian 2019 și finalizat la data de 02.01.2019 și deșus la ITM cu nr . 41/03.01.2019 , valabil 2019-2020 și având valabilitate și în anul 2021 (stare de alertă COVID 19).

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

SITUAȚIA AUTORIZAȚIILOR

Activitatea de mediu s-a desfășurat conform cerințelor Autorizației de Mediu nr. 41/22.02.2011 valabilă până în 22.02.2021 și avizată anual până la data de 22.02.2022

Sistemul de Management de Mediu conform standardului ISO 14001 (Certificat nr. 177M/2010): în urma auditului efectuat în luna noiembrie 2012 de către AEROQ SRL București a fost obținută certificarea sistemului cu extinderile solicitate privind lucrările de instalații electrice. În anul 2020 sistemul a fost recertificat de către AEROQ SRL București .

MONITORIZARE

S-au efectuat determinări ale noxelor emise în apă conform cerințelor din Autorizația de Mediu, trimestrial de către un laborator autorizat.

De asemenea s-au efectuat determinări anuale asupra emisiilor atmosferice și a nivelului de zgomot. Rezultatele monitorizării au fost raportate periodic autorității competente. Nu s-au înregistrat depășiri ale limitelor maxime admise.

Monitorizarea debitului apelor uzate evacuate s-a realizat cu un debitmetru ,conform cerințelor legale-NTPA/002/2002.

Situația gestiunii deșeurilor din punct de vedere al mediului, a fost monitorizată prin consemnarea centralizată a operațiilor de valorificare/eliminare în fișele interne de gestiune a deșeurilor, conform HG 856/2002.

GESTIUNEA DESEURILOR

S-au selectat si incheiat contracte pentru servicii de eliminare a unor deseuri rezultate din activitati de productie si a celor istorice, cu firme autorizate, in scopul indeplinirii obligatiilor legale de inlaturare a riscului de poluare a mediului.

Au fost predate pentru valorificare urmatoarele deseuri rezultate din activitati de productie si casari in vederea respectarii OUG 78/2000 , HG 856/2002 cu modificarile si completarile ulterioare :

- deseuri metalice feroase si neferoase;
- deseuri din casari;
- deseuri de ambalaje.

Au fost efectuate plati la Fondul de mediu corespunzator cantitatii de ambalaje introduse pe piata . S-a intocmit si depus Declaratia la Fondul de mediu pe anul 2021 la termen.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare

In strategia de dezvoltare a societatii sunt avute in vedere urmatoarele obiective:

- identificarea, controlul , masurarea, monitorizarea, analiza si imbunatatirea continua a parametrilor proceselor tehnologice;
- documentarea sistemului de procese tehnologice de realizare a produselor, determinarea succesiunii si interactiunii acestora;

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Scopul consta in determinarea continua a nivelului de risc al organizatiei.

La S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau, pentru identificarea, analiza si reactia la risc tot colectivul este implicat in identificare, analiza si inaintare de masuri pentru monitorizarea si reducerea impactului riscurilor din activitatile desfasurate in companie.

Astfel, au fost identificate riscurile din: uzura accentuata a utilajelor , imbatrinirea personalului lipsa orfei de minca calificata, comunicarea intre angajati, strategia de securitate, conditii de mediu, erori in executie, stabilirea preturilor, modificari legislative, erori de sistem, cursul valutar, variatia preturilor produselor, cresterea concurentei, scaderea cererii din partea clientilor si in mod special-analiza riscurilor si avantajelor legate de integrarea in Uniunea Europeana.

Echipa manageriala din cadrul S.C. CONTACTOARE SA a dezvoltat un program de reducere a riscurilor printr-o serie de instrumente:

- Programarea – riscurile legate de termene de executie tin de programarea si elaborarea graficelor retea ; s-au derulat activitati programate, care au fost ajustate functie de norma de executie dar si armonizate cu cerinta clientului.
- Instruirea – Multe riscuri sunt legate de lipsa unor cunostinte aprofundate in domeniul de activitate . Acestea influenteaza calitatea lucrarilor. Au fost elaborate si derulate programe de instruire in domeniul SSM si situatii de urgenta.
- Reproiectarea – Riscurile pot fi de multe ori diminuate printr-o reproiectare judicioasa a muncii, fluxurilor materialelor, folosirii materialelor si a fortei de munca.

1.1.9. Elemente de perspective privind activitatea societatii comerciale

Punctele forte ale firmei noastre sunt urmatoarele:

- Apartenență de un puternic grup de firme;
- Imagine buna - marca de fabrica 3R;
- Orientarea productiei fata de client;
- Sistem de management al calitatii integrat (ISO 9001; ISO 14001; OHSAS18001)
- Amplasare avantajoasă a locației sediului din Buzău

Oportunitati:

- Dezvoltarea afacerilor imobiliare pe locația Buzău [închirieri și vânzări active]
- Dezvoltarea activității de acvacultura de la ferma piscicola Plopis prin accesare de noi fonduri structurale

Obiectivele firmei:

- **Orientarea catre rezultate** care incanta toate partile interesate ale organizatiei: actionari, management, angajati, clienti, furnizori, grupuri finaciare, autoritati locale . Dinamism si competitivitate ale produselor noastre pe piata.
- **Orientarea catre client:** crearea de valoare durabila pentru acestia. Grupul din care facem parte s-a extins prin orientarea spre industria chimica dar si catre piscicultura.
- **Implicarea si dezvoltarea personalului:** directionarea potentialului personalului spre impartasirea valorilor comune, spre o cultura a increderii si implicarii fiecaruia in vederea imbunatatirii continue a performantelor firmei
- **Responsabilitate sociala:**
 - asigurarea pe termen lung a locurilor de munca pentru salariatii
 - sustenabilitate ecologica
 - constientizarea impactului asupra comunitatii locale si minimizarea celor negative.
- **Dezvoltarea parteneriatelor:** initierea si dezvoltarea de parteneriate cu alte organizatii, care aduc valoare adaugata pentru toate partile interesate. Perspectivile pe termen scurt si mediu ale societatii sunt elaborate tinand seama de tendintele ramurii din care aceasta face parte, dependente fiind de evolutiile si tendintele pe piata interna si externa.

Principalele obiective si directii de actiune vor avea in vedere:

- asigurarea pietei interne cu produse performante,
- realizarea de programe noi de investitii;
- rationalizarea consumurilor enegetice si generalizarea managementului performant pentru asigurarea competitivitatii in conditiile inaspririi concurentei;
- implementarea si alinierea la legislatia de mediu;
- sustinerea si dezvoltarea resurselor umane, in special prin insusirea de noi abilitati, perfectionare si specializare in munca;
- cresterea calitatii produselor si a productivitatii muncii.

2 . Activele corporale ale societatii

2.1 a) Amplasarea fabricii SC CONTACTOARE SA Buzau

Societatea este pozitionata central in zona I pe o suprafata de teren de 34.141 mp si cu o suprafata construita desfasurata de 27.129 mp, cuprizand urmatoarele capacitati de productie :

- Fabrica de Contactoare (p + 6 etaje);
- Fabrica de matrite (etaj 1 si partial parter);
- Hala fabricatie (parter) ;
- Magazii
- Statie electrica si puncte de transformare
- Statie de apa;
- Bloc proiectare (in conservare);
- Cladiri , anexe (Cutii cu cleme)

Toate aceste capacitati de productie sunt folosite pentru productie, pentru birouri, cat si pentru inchiriere.

2.1.b) Amplasarea punctului de lucru Plopis al SC CONTACTOARE SA Buzau. Pastravaria este situata in localitatea Plopis, judetul Salaj si cuprinde urmatoarele active fixe:

teren –aprox.12.650 mp

cladiri :

- Hala de incubatie si crestere puiet
- Unitate de procesare si cladire adm.
- Magazie furaje si punct distributie
- Statie de aerare si oxigenare
- Punct de desfacere
- Bazine piscicole (4 buc)
- Cladire recirculare si tratare C12
- Bazin de crestere C14

utilaje:

- Sistem dezinfectie UV
- Aparat de hranit pentru 36 puncte
- Masina sortat pesti
- Compresor aer (2 buc)
- Dispozitiv de oxigenare si aerare
- Grup electrogen 80kW
- Pompe submersibile (2 buc)
- Generator ozon
- Generator oxigen
- Decantor primar (64 buc)
- Difuzor de oxigen (72 buc)
- Filtru rotativ de apa dulce (3 buc)
- Filtru rapid de nisip (8 buc)
- Grup de pompare (7 buc)
- Suflanta de aer (4 buc)
- Stație de transformare

obiecte de inventar:

- Hidrant subteran
- Incubator
- Pompa submersibila
- Turbosuflanta
- Material biofiltrant
- Difuzor aerare
- Degazor intern
- Debitmetru de oxigen
- Difuzor de oxigen
- Cimber 200l

2.2 a) Descrierea gradului de uzura al proprietatilor societatii. (locatie Buzau)

Capacitatile de productie sunt amplasate optim in fluxul tehnologic specific societatii, terenurile, cladirile si echipamentele tehnologice sunt in deplina proprietate a acesteia. Gradul de uzura fizica si morala este destul de avansat. Mijloacele fixe din dotarea societatii se pot imparti in functie de sectiile pe care le deservesc si a tehnologiei utilizate astfel :

Nr. crt	Gradul de uzura	Tehnologii utilizate la fabricarea produselor
---------	-----------------	---

		Utilaje si M.U . din dotarea societatii		
A		Universale	Speciale	PRELUCRERI MECANICE
1	68 %	- Centru de frezat vertical tip CNC tip MYNX 750	-	Frezare
2	100 %	- Masina frezat universale si de scularie	- Masina de alezat si frezat AF-85 , AFD-100	Frezare
3	100 %	- Masina de gaurit GC-025 , GC-040	- Masina de gaurit in cordonate BKOE-630x1000	Gaurire
4	98 %	- Masina de rectificat universala RU-100 - Masina de rectificat plan BHP-300 , BRV-70	- Masina de rectificat in cordonate 6 GA , 4 GB , - Masina de rectificat profile RP-9030	Rectificare
B	Grad de uzura	universale	speciale	DEFORMARI PLASTICE
1	90 %	-instalatie tratament termic- Tip DK-04 , LJU-1 , LJU-2 , KS-800	-	TRATAMENT TERMIC (calire , revenire , cementare)
2	85 %	- Instalatii de zincare - Instalatii de brunare	-	zincare, brunare ,
3	40 %	-	- Instalatie de compensare a energiei electrice reactive - inductive	Compensarea factorului de putere in atelierul Prese Mecanice si Acoperiri Galvanice.
4	88%	-	Instalatii de vopsire in camp electrostatic	VOPSIRE IN CAMP ELECTROSTATIC

Utilajele si masinile unelte aflate in locatia Buzau sunt achizitionate in anii 1975 – 1980 cu exceptia - Centru de frezat vertical tip CNC tip MYNX 750 care este achizitionat in anul 2007 si au o uzura fizica si morala mare necesitand an de an reparatii majore , intreruperi a fluxurilor de fabricatie deoarece nu avem dubluri functionabile.

2.2 b) Descrierea gradului de uzura al proprietatilor societatii. (locatie Plopis) achizitionate in anul 2015

Nr. crt	Gradul de uzura	Utilaje si M.U	Tehnologii utilizate la fabricarea produselor
1	35%	Sistem dezinfectie UV	PRODUCEREA SI DESFACEREA PUIET PASTRAV
2	35%	Aparat de hranit pentru 36 puncte	
3	30%	Masina sortat pesti	
4	45%	Compresor aer	
5	54%	Compresor aer 400WSD	
6	45%	Dispozitiv de oxigenare si aerare	
7	42%	Grup electrogen 80KW	
8	38%	Masina automata fulgi gheata	
9	32%	Echipament de taiat si eviscerat	
10	32%	Celula fum	
11	30%	Sistem racire apa	

Utilaje aflate in ferma piscicola Plopis sunt relativ noi achizitionate in perioada 2012-2017 ; in anul 2018 ferma fiind in conservare s-a stopat amortizarea insa uzura lor fizica a continuat si in anii 2018- 2020.

In anul 2021 s-au construit si montat echipamentele Sistemului de recirculare a apei.

Nr. crt	Gradul de uzura	Utilaje si M.U	Tehnologii utilizate la fabricarea produselor
1	0%	Generator ozon	PRODUCEREA SI DESFACEREA PUIET PASTRAV
2	0%	Generator oxigen	
3	0%	Decantor primar bazin (64 buc)	
4	0%	Degazificator intern bazin (64 buc)	
5	0%	Filtru rapid de nisip (8 buc)	
6	0%	Difuzor de oxigen bazin (72 buc)	
7	0%	Filtru rotativ de apa dulce (3 buc)	
8	0%	Grup de pompare (7 buc)	
9	0%	Suflanta de aer bazin (4 buc)	
10	0%	Turbojet Venturi (3 buc)	
11	0%	Aerator cu zbatari (2 buc)	
12	0%	Statie de transformare și alimentare electrică	

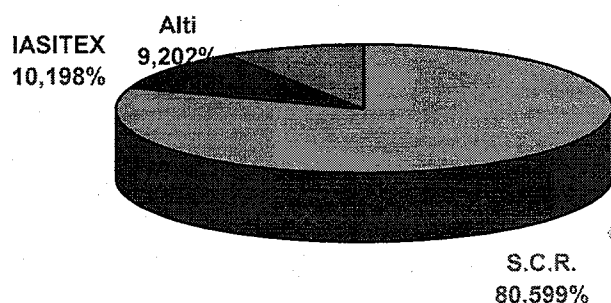
2.3 Probleme legate de dreptul de proprietate

Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate. Toate utilajele sunt proprietate SC CONTACTOARE SA Buzau.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Valorile mobiliare tranzactionate pe piata (actiune) in Romania pentru SC CONTACTOARE SA Buzau este piata AeRO.

In forma grafica structura actionariatului (inregistrat la ORC) la 31.12.2021 se prezinta astfel:



3.2. In ceea ce priveste politica de dividende , pentru anul 2021 societatea va repartiza profitul in functie de hotararea AGEA .

Politica societatii SC CONTACTOARE SA cu privire la dividende pe ultimii 3 ani este reflectata in tabelul de mai jos:

Situatia dividendelor cuvenit/platite

ACTIONARIAT	Acordat 2018/ 2019 -platit	Acordat 2019/ 2020 -platit	Acordat 2020/ 2021 -platit
SCR PIATRA NEAMT	0	0	0
IASITEX SA IASI	0	0	0
Pers juridice cf legii 55/1995	0	0	0
Pers fizite cf. legii 55 / 1995	0	0	0
TOTAL	0	0	0

In anii 2018-2020 nu s-au acordat dividende intrucat profitul societatii nu a fost la nivelul prognozat dar si faptului ca managementul societatii a avut in vedere reinvestirea profitului in modernizarea fermei Plopis.

3.3 Activitati de achizitionare actiuni

La 31.12.2021 SC CONTACTOARE SA Buzau avea actiuni la urmatoarele societati :

-	SC SINTEROM SA Cluj	- 5.729.613 lei;
-	SC CHIMCOMPEX SA Borzesti	- 2.958.270 lei;
-	SC AISA INVEST SA Cluj	- 10.000 lei;
-	SC A6 IMPEX SA Dej	- 3.619.850 lei
TOTAL		- 12.317.733 lei

Fata de anul 2020 SC Contactoare SA Buzau nu sunt modificari in portofoliul de actiuni.

3.4 Societatea nu are filiale.

Societatea are un punct de lucru la Plopis din anul 2016 , obiectul de activitate fiind acvacultura in ape dulci ; prelucrarea si conservarea pestelui.

3.5 Tranzactii semnificative :

- Imprumut acordat A6 Impex SRL – 850.000 lei ;(rambursat integral in anul 2022)
- Imprumut acordat Uzuc SA Ploiesti – 750.000 lei;
- Imprumut primit de la Nova Textile – 300.000 lei (rambursat integral în 04.01.2022).

4. Conducerea societatii comerciale

4.1 Administratori - SC CONTACTOARE SA Buzau

Organul de conducere al societatii este Consiliul de Administratie format din 3 membri.

La 31.12.2021 componenta acestuia era urmatoarea:

- Bognar Attila Iosif - presedinte;
- Mungiu Romeo Paris –membru;
- Postu Robertto Celliny - membru

In cursul anului 2021 nu s-au produs modificari privind componenta C.A.

4.2 Membrii conducerii executive

Directorul General al societatii si Directorul Economic sunt numiti prin decizie a Consiliului de Administratie.

În anul 2021 conducerea executivă a fost asigurată de:

- Director General – Ing. Țucă Adrian
- Director Economic- Ec. Toma Camelia

In cursul anului 2021 nu au avut loc modificari in structura conducerii executive.

4.3 Litigii sau proceduri la nivel de conducere

Sunt litigii la nivel de conducere cu dnul Vida Cristian fost manager al fermei piscicole PLOPIS pentru un prejudiciu in valoare de 46.000 lei.

5. Situatia financiar-contabila economica

Ca evolutie a entitatii, privita din perspectiva datelor integrate in situatia patrimoniului, consemnam urmatoarele:

<i>Indicatori</i>	<i>Realizari la 01.01.2019</i>	<i>Realizari la 31.12.2021</i>
Imobilizari necorporale	210	1.099.706
Imobilizari corporale	22.933.054	23.719.092
Imobilizari financiare	12.317.733	12.317.733
Active imobilizate TOTAL	35.250.997	37.136.531
Stocuri	1.095.979	1.803.919
Creante	1.559.491	2.675.264
Investitii pe termen scurt	0	0
Casa, conturi la Banci	2.784.886	1.792.262
TOTAL Active circulante	5.440.356	6.271.445
Cheltuieli in avans	413	473
Datorii ce trebuie platite Intr-o perioada < 1 an	1.091.007	1.061.069
Active circulante nete/ Datorii curente nete	1.448.441	2.309.527
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	36.699.438	39.446.058
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada > 1 an	976.520	3.597.954
Provizioane	0	3.259
Venituri in avans	2.901.322	2.901.322
Capital subscris nevarsat	0	0
Capital subscris varsat	7.161.045	7.161.045
Prime de capital		
Rezerve din reevaluare	15.585.280	15.064.243
Rezerve	7.645.202	7.648.575
Rezultatul reportat	5.254.120	5.948.670
Rezultatul exercitiului	82.566	25.685
Repartizarea profitului	5.295	3.373
Capitaluri proprii TOTAL	35.722.918	35.844.845

- *Imobilizarile necorporale sunt prezentate la valoarea neta si se constata o crestere semnificativa data de serviciile realizate pentru realizarea Investitiei la ferma piscicola Plopis ;*
- *Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoare neta si prezinta o crestere de 3,40% data de achizitiile realizate si repartizarea activelor imobilizate in active fixe identificate si inventariate la locatia Plopis in vederea realizarii sistemului de recirculare a apei.*
- *imobilizarile financiare nu prezinta modificari in anul 2021 fata de 2020, SC Contactoare SA Buzau .*
- **Imobilizarile corporale sunt compuse din active fixe (terenuri, cladiri, mijloace fixe (utilaje si mijloace de transport) si mobilier /birotica imobilizari corporale/necorporale in curs aflate la cele doua locatii : Buzau si Plopis , prezentate in tabelul de mai jos :**

Denumire activ fix	Locatie BUZAU	Locatie PLOPIS	TOTAL
	lei	lei	lei
terenuri	9.994.846	62.472	10.057.318
constructii	2.302.290	8.591.416	10.893.706
mijloace fixe si mobilier	951.635	4.206.069	5.157.704
Imobilizari corporale in curs	15.453	-	15.453
Avansuri imobilizari corporale	10.850	-	10.850
Total	13.275.074	12.859.957	26.135.031

Imobilizarile financiare.

La 31.12.2021 SC CONTACTOARE SA Buzau detinea actiuni la urmatoarele societati :

-	SC SINTEROM SA Cluj	- 5.729.613,46 lei;
-	SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti	- 2.958.269,77 lei ;
-	SC A6 Impex SA Dej	- 3.619.850,00 lei
-	SC AISA INVEST SA Cluj	- 10.000,00 lei.
	TOTAL	12.317.733,23 lei

S-au primit dividende in cursul anului 2021, de la Chimcomplex SA Borzesti in valoare de 6.298 lei. Celelalte societăți din portofoliul de acțiuni deținute de către societate nu au plătit dividende pentru anul 2020. Mentionam ca valoarea actiunilor detinute nu prezinta ajustari/reevaluari.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante prezinta o crestere de 831.0891lei lei fata de inceputul anului 2020 si este data de cresterile/descresterile elementelor se patrimoniu ce o compun.

Pe elemente activele circulante prezinta urmatoarele modificari:

- 1) Valoarea neta a **Stocurilor** a crescut pe total de la 1.095.979 lei la 01.01.2021 la 1.803.919 lei la 31.12.2021 si este data de obiectele de inventar achizitionate la ferma piscicola Plopis in vederea finalizarii investitiei in sistemul R.A.S.

Stocurile de materiale, materii prime, produse finite de la Contactoare SA Buzau (locatia Buzau) au ajustari de valoare acestea fiind stocuri nevandabile a caror fabricatie/achizitie depaseste 15 ani.

Evolutia principalelor elemente de stoc este prezentata in tabelul de mai jos:

nr crt	tip stoc	01.01.2021 (lei)	31.12.2021 (lei)	obs
1	produse finite intern (AEJT, Tip Electrica) , marfuri si produse finite (reper metalice) export	482.079	472.844	Vanzare din stoc; Ajustari de valoare realizate in anul 2021
2	Materii prime, materiale	427.443	412.207	Corelata cu productia din anul 2021, ajustari de valoare ptr produsele neconforme realizata in anul 2020.
3	obiecte inventar locatie Buzau	202.881	202.881	Ajustari in valoare de 166.476 lei
4	Obiecte de inventar locatie Plopis	-	1.094.840	Realizate prin investitia Sistemului de recirculare a apei

Se poate observa ca stocurile de produse finite, marfuri si obiecte de inventar din locatia Buzau nu prezinta modificari majore ; valoarea care determina cresterea stocurilor este cea data de obiectele de inventar aflate la Plopis ; in anul 2022 acestea se vor da in consum in functie de integrarea lor in productie.

2) Creantele au cunoscut o crestere de 1.115.773 lei data de cresterea creantelor comerciale dar si acelor din grup:

Nr crt	tip creanta	01.01.2021 (lei)	31.12.2021 (lei)	% evolutie
1	Creante comerciale nete	743.279	1.233.187	165,91
2	Creante grup	633.904	1.383.904	218,31
3	Creante diverse	182.308	58.173	31,91
	TOTAL CREANTE	1.559.491	2.675.264	171,55

Creantele au crescut pe total cu 71,55 % fata de 31.12.2020; cresterea vine din creante (produse, marfa , active si imprumuturi) acordate in grup in anul 2021 si neachitate pana la data de 31.012.2021.Creantele diverse (in special TVA de incasat) nu a fost , SC Contactoare avand de plata TVA la decembrie 2021.

3) Disponibilitati

Disponibilitatile au scazut de la inceputului anului cu 992.618 lei , datorandu-se in principal sustinerea investitiei de la Plopis.Disponibilul realizat din activitatea de productie desfasurata in locatia Buzau pe anul 2021 a fost la nivelul productiei livrate mai mica decat in anul 2020 . Disponibilul realizat din incasarea chiriilor nu a mai depasit scadentele ca in anul 2020 (anul inceperii pandemiei de Covid 19). Cu toate aceste dificultati in gestionarea cash - ului s-a putut onora platile catre furnizori , bugete , SC Contactoare SA Buzau neavand restante in plata furnizorilor si a datoriilor catre salariatii , terti si buget.

- **Disponibilul existent la 31.12.2021 de 1.792.262 lei rezulta din :**

- in ct curent lei (Raiffeisen ,BRCI, Garanti Bank) – 1.475 mii lei ;
- in ct curent euro – 244 mii lei
- numerar caserie si alte valori – 3 mii lei;- efecte de incasat – 70 mii lei .

DATORII

La data de 31.12.2021 datoriile (sub 1 an) societatii au inregistrat o valoare de 1.059.052 lei fata 1.091.007 lei la 31.12.2020; datorii comerciale fiind 417.199 lei , alte datorii in valoare de 305.739 lei fiind in special datorii salariale, catre bugetul de stat , TVA de platas si creditorii diversi precum si rate credit (cota parte 1 an) in valoare de 336.114 lei .

Datoriile inregistrate de societate la sfarsitul an 2021 sunt urmatoarele:

	01.01.2021 (lei)	31.12.2021 (lei)	evolutie 2021/ 2020 %
Datorii < 1 an			
Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	
Datorii comerciale si efecte de comert de platit	534.959	417.199	77,99
Alte datorii-	158.793	307.756	193,81
Datorii (credit cota/1 an)	397.255	336.114	84,61
TOTAL	1.091.007	1.061.069	97,26
Datorii > 1 an	31.12.2020	31.12.2021	
credit investitii (LIBRA)	976.520		-
Credit invrstitii (GARANTI)	-	3.597.954	-
Total datorii	2.067.527	4.659.023	225,34

Datoriile prezinta o crestere de aprox 2 ori fata de inceputul anului 2021 si este data in principal de creditul de investitii contractat de la Garanti Bank pe termen de 10 ani.

Nu exista datorii restante catre bugetul de Stat, bugete locale, TVA.

Situatiile Financiar – Contabile

La întocmirea Situațiilor financiare s-a avut în vedere ORDINUL nr. **ORDIN Nr. 85 din 26.01.2022/ publicat în MO 100/01.02.2022** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, ca urmare a aplicării OMFP nr 1802/2014 modificat și completat și modificat de OMFP nr. 4160/2015, PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 66 din 23 ianuarie 2018.

Ordinul nr. 85/2022 respecta:

< Legea contabilitatii nr. 82/1991(republicată), Ordinul nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 (actualizat) pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Ordinul nr. 2.861 din 9 octombrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii publicat în Monitorul Oficial nr. 704/ 20 octombrie 2009;

< Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2844/2016 privind Reglementările contabile conforme cu standardele internaționale de Raportare Financiară;

< Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1826/2003 pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilitatii de gestiune (Monitorul Oficial nr. 23/12 ianuarie 2004), Legea nr. 297 din 28 iunie 2004 (actualizată) prin OUG nr. 32/2012 privind piața de capital;

< Legea nr. 31 din 16 noiembrie 1990, cu toate modificările ulterioare.

5. a Situatia financiar-contabila in ultimii 3 ani cu referire la elementele din bilant se prezinta astfel:

-lei-

Nr rd	Specificatie	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
06	Imobilizari necorporale	772	210	1.099.706
11	Imobilizari corporale	18.900.769	22.933.054	23.719.092
18	Imobilizari financiare	8.697.883	12.317.733	12.317.733
19	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	27.599.424	35.250.997	37.136.531
24	Stocuri	1.388.657	1.095.979	1.803.919
30	Creante	7.409.740	1.559.491	2.675.264
33	Investitii financiare pe term scurt	0	0	0
34	Casa si conturi la banci	1.706.956	2.784.886	1.792.262
35	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	10.505.353	5.440.356	6.271.445
36	Cheltuieli in avans	859	413	473
45	Datori ce trebuie platite < 1 an	854.031	1.091.007	1.061.069
46	Active circulante nete	9.377.969	1.448.441	2.309.527
47	TOTAL ACTIVE minus datorii crt	36.977.393	36.699.438	39.446.058
56	Datorii ce trebuie platite > 1 an	1.078.740	976.520	3.597.954
60	Provizioane	0	0	3.259
63	Venituri in avans	286.212	2.901.322	2.901.322
67	Capital social	7.161.045	7.161.045	7.161.045
68	Prime de capital			
69	Rezerve din reevaluare	15.585.280	15.585.280	15.064.243
74	Rezerve	7.639.906	7.645.202	7.648.575
78	Profit reportat	3.542.523	5.254.120	5.948.670
80	Rezultatul exercitiului	2.063.847	82.566	25.685
83	TOTAL CAPITALURI PROPRII	35.886.653	35.722.918	35.844.845

5.b) Situatia economico-financiara in ultimii 3 ani cu referire la contul de profit si pierdere se prezinta astfel:

Nr rd	Specificatie	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
01	Cifra de afaceri neta	5.086.061	3.878.149	3.727.627
02	Productia vanduta	5.016.668	3.832.233	3.371.796
16	Venituri din exploatare	7.684.979	3.899.078	4.774.708
17	Cheltuieli cu materiile prime si materiale	755.276	673.970	395.842
22	Cheltuieli cu personalul	1.503.848	1.429.899	1.333.713
31	Alte cheltuieli de exploatare	1.934.266	765.150	1.431.421
42	Cheltuieli de exploatare	5.587.851	3.891.569	4.509.934
43	Profit din exploatare	2.097.128	7.509	264.774
52	Venituri financiare	186.478	129.531	93.175
59	Cheltuieli financiare	123.577	31.137	290.488
60/61	Profit / pierdere financiara	62.901	98.394	-197.313
62	Venituri totale	7.871.457	4.028.609	4.867.883
63	Cheltuieli totale	5.711.428	3.922.706	4.800.422
64	Profit brut	2.160.029	105.903	67.461
68	Profit net	2.063.847	82.566	25.685

ELEMENTE DE BILANT

Situatia activelor imobilizate

Activele imobilizate au inregistrat in anul 2021 urmatoarea evolutie:

Nr. Crt.	Specificatie	Imobilizari- lei		Evolutie %
		31.12.2020	31.12.2021	
1.	Imobilizari necorporale	210	1.099.706	
2.	Imobilizari corporale	22.933.054	23.719.092	
3.	Imobilizari financiare	12.317.733	12.317.733	
	TOTAL	35.250.997	37.136.531	105,35

Situatia activelor circulante

La 31.12.2021 comparativ cu aceeasi data a anului 2019 activele circulante se prezinta astfel: **Creante** :

Nr crt	tip creanta	01.01.2021 (lei)	31.12.2021 (lei)	% evolutie
1	Creante comerciale nete	743.279	1.233.187	165,91
2	Creante grup	633.904	1.383.904	218,31
3	Creante diverse	182.308	58.173	31,91
	TOTAL CREANTE	1.559.491	2.675.264	171,55

- Creantele prezinta modificari :

- Creantele comerciale prezinta o crestere semnificativa data de creante neonorate la scadenta din cadrul grupului.
- Creantele intragrup prezinta crestere semnificativa, datorate acordarii de noi imprumuturi societatilelor afiliate din cadrul grupului SCR .

- c) Alte creante reprezinta debitori diversi, creante privind concediile medicale de recurepat.

Stocuri

Nr. Crt.	Specificatie	Stocuri- lei		Evolutie
		31.12.2020	31.12.2021	%
1.	Stocuri de materii prime materiale , materiale aflate la terti si ob inv	493.228	1.571.720	318,66
2.	Productia in curs de executie	44.066	43.896	99,61
3.	Produse finite si marfuri	552.026	181.643	32,91
4.	Avansuri pentru cumparari de stocuri	6.660	6.660	-
	TOTAL	1.095.980	1.803.919	64,60

Stocuri sunt prezentata la valoarea bilantiera (ajustata) .

- Valoarea stocurilor a crescut cu aprox. 65% Se mentine in continuare tendinta de scadere a stocurilor de produse finite aflate in locatia Buzau pentru care sau creat ajustari de valoare pentru stocurile nevandabile achizitionate in perioada 1990 – 2010 si cresteri de valoare la ferma Plopis.

- Productia in curs este data de semifabricate realizate inainte de anul 2009, in cursul anului 2020 s-a incercat vanzarea acestora cu discounturi majore dar fiind modele vechi depasite tehnic nu s-a reusit acest lucru; la finele anului 2020 in urma inventarierii s-au creat ajustari si s-au pastrat si in cursul anului 2021.

- Materiile prime , materialele, , materiale aflate la terti, nu prezinta modificari la valoarea de intrare , acestea fiind produse depasite tehnic si greu vandabile. Valoarea neta a acestora a fost ajustata cu valoarea stocului depreciat conform inventarierii patrimoniului in anul 2020 si sau pastrat si in anul 2021.
- Obiectele de inventar rezulta din SDV -uri achizitionate in anul 2009 (necesare procesului de productie la acea data la locatia Buzau) , obiecte de inventar care s-au dovedit a fi neconforme in urma inventarierii patrimoniului pe perioada 2010 – 2021; acestora le-au fost create ajustari de valoare in anul 2020 .
- Obiectele de inventar existente la ferma piscicola Plopis sunt achizitionate in anul 2021 in urma investitiei de recirculare a apei.
- Produsele finite pastreaza aceeasi valoare , la finele anului 2021 in urma inventarierii si a unei analize privind calitatea acestora s-a constituit ajustari pentru produsele neconforme si depasite tehnic. La produsele de export nu exista stoc.

Situatia datoriilor

Datoriile inregistrate de societate la sfarsitul anului 2020 sunt urmatoarele:

Nr. Crt.	Specificatie	Datorii- lei		Evolutie
		31.12.2020	31.12.2021	%
1.	Imprumuturi si datorii asimilate	397.255	336.114	
2.	Furnizori si conturi asimilate	534.959	417.199	
3.	Cienti creditor	0	0	

4.	Alte datorii pe termen scurt < 1 an	158.793	307.756	
	Total datorii termen scurt	1.091.007	1.061.069	97,26
5	Datorii termen lung > 1 an	976.520	3.597.954	368,45
	TOTAL DATORII	2.067.527	4.659.023	

Se remarca astfel ca la 31.12.2021 datoriile societatii s-au dublat fata de 31.12.2020; datoriile sub 1 an au pastreza aprox aceeasi valoare , datoriile peste 1 an au crescut substantial datorita creditului luat in vederea finalizarii investitiei de la ferma piscicola Plopis.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2022

La intocmirea bugetului anului 2022 s-au luat in calcul elemente de cost , volumul materialelor in raport cu productia angajata, consumul/prețul utilitatilor dar si numarul/salariile angajatilor.

BVC-ul anului 2021 a fost realizat astfel:

BVC 2021	BUGET DE VENITURI si CHELTUIELI 2021					mod de realizare
	mii lei Trim. I	mii lei Trim. II	mii lei Trim. III	mii lei Trim. IV	mii lei total 2021	mii lei 2021
Venituri totale	1.286	1.289	1.289	1.756	5.620	4.868
Venituri exploatare	1.251	1.254	1.254	1.721	5.480	4.775
Activitatea de baza	600	600	600	730	2.530	1.534
>vanzari produse finite Buzau	600	600	600	600	2.400	1.534
>vanzari puiet pastrav Plopis	0	0	0	0	0	0
> productie stocata prod finite Buzau	0	0	0	0	0	0
>productie stocata puiet pastrav Plopis	0	0	0	130	130	0
CIFRA DE AFACERI	1.251	1.254	1.254	1.591	5.350	4.775
Alte activitati	651	654	654	991	2.950	3.241
>vanzari deseuri	12	13	13	12	50	17
>energie,apa,canal (refacturari)	200	200	200	200	800	705
>venituri din prestari servicii (galvaniz)	17	18	18	17	70	40
>chirii	400	400	400	400	1.600	1.421
>vanzari marfuri	12	13	13	12	50	0
>alte venituri	10	10	10	350	380	1.058
Venituri financiare	35	35	35	35	140	93
Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2021	
Cheltuieli totale	1.266	1.261	1.262	1.481	5.270	4.800
Cheltuieli exploatare	1.237	1.217	1.218	1.437	5.109	4.510
>materii prime si materiale Buzau	200	200	200	200	800	396
> materii prime (inclusiv furaj si icre) Plopis	0	0	0	100	100	0
>personalul din care :	424	424	425	424	1.697	1334
salarii brute Buzau	350	350	350	350	1.400	
salarii brute Plopis	35	35	35	35	140	

indemnizatii brute CA	8	8	8	8	32	
C.A.M	12	12	13	13	50	
alte cheltuieli cu pers	4	4	4	3	15	
tichete de masa	15	15	15	15	60	
>energie si apa	260	240	240	260	1.000	839
>marfuri	11	10	11	11	43	356
>protocol	1	2	1	1	5	1
>reclama,publicitate	2	2	2	2	8	6
>sponsorizari	4	4	4	4	16	4
>amortizari si provizioane Buzau	110	110	110	110	440	143
>amortizari si provizioane Plopis	0	0	0	100	100	0
>prestari servicii terti diversi Buzau	170	170	170	170	680	694
>alte cheltuieli materiale si chelt scoare ev activ	15	15	15	15	60	570
>taxe, impozite	40	40	40	40	160	167
Cheltuieli financiare	29	44	44	44	161	290
>dobanzi /comisioane bancare	25	40	40	40	145	
>discounturi	2	2	2	2	8	
>diferente de curs	2	2	2	2	8	
Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2021	
Profit din exploatare	14	37	36	284	371	265
Profit financiar	6	-9	-9	-9	-21	-197
Rezultatul Brut Profit	20	28	27	275	350	68
Fond de rezerva	1	1	1	14	18	3
Impozit pe venit	13	13	13	16	54	42
Rezultat net profit	7	15	14	259	297	26

Se poate observa ca atat veniturile cat si cheltuielile prezinta diminuari semnificative; veniturile totale cu aprox 13 % mai mici decat nivelul previzionat si cheltuielile totale cu aprox 9 % decat nivel prognozat al anului 2021.

Bugetul de venituri si cheltuieli de anul 2022 are in vedere previziunile celor doua activitati pe care le deruleaza SC CONTACTOARE SA Buzau in anul 2022 au la baza urmatoarele activitati :

- Activitate de productie , servicii si inchirieri de spatii in locatia Buzau:

* productie de subansamble metalice de precizie ridicata destinata pietei comunitare, realizata prin subcontractanti;

- Activitate de piscicultura in locatia Plopis (pct de lucru SC Contactoare SA):

* crestere , prelucrare si comercializare pastrav- ferma care a fost in conservare pana la implementarea sistemului de recirculare a apei , finalizat in luna octombrie 2021, in lunile noiembrie si decembrie 2021 realizandu-se probe tehnologice iar din anul 2022 activitatea se va relua.

BVC 2022 - LOCATIE BUZAU

BVC 2022	BUGET DE VENITURI si CHELTUIELI				
	2022				
	mii lei	mii lei	mii lei	mii lei	mii lei

Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2022
Venituri totale	1.152	1.177	1.175	1.168	4.672
Venituri exploatare	1.137	1.162	1.160	1.153	4.612
Activitatea de baza	438	441	439	438	1.756
>vanzari produse finite Buzau	438	441	439	438	1.756
>vanzari puiet pastrav Plopis	0	0	0	0	0
> productie stocata prod finite Buzau	0	0	0	0	0
CIFRA DE AFACERI	1.137	1.162	1.160	1.153	4.612
Alte activitati	699	721	721	715	2.856
>vanzari deseuri	4	6	6	4	20
>energie,apa,canal (refacturari)	280	300	300	290	1.170
>venituri din prestari servicii (galvaniz)	0	0	0	0	0
>chirii	381	381	381	387	1.530
>vanzari marfuri	24	24	24	24	96
>alte venituri	10	10	10	10	40
Venituri financiare	15	15	15	15	60
Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2022
Cheltuieli totale	1.080	1.118	1.124	1.103	4.427
Cheltuieli exploatare	1.077	1.116	1.122	1.100	4.417
>materii prime si materiale Buzau	6	6	6	6	24
> servicii prelucrari mecanice Sedecal	429	432	430	429	1.722
>personalul din care :	185	191	198	198	772
salarii brute Buzau	165	170	175	175	685
salarii brute Plopis	0	0	0	0	0
indemnizatii brute CA	12	13	13	13	51
C.A.M	3	3	4	4	14
alte cheltuieli cu pers	2	2	2	2	8
tichete de masa	3	3	4	4	14
>energie si apa	250	270	270	260	1.050
>marfuri	7	7	7	7	28
>protocol	1	0	1	1	3
>reclama,publicitate	1	1	1	1	4
>sponsorizari	2	2	2	2	8
>amortizari si provizioane Buzau	63	63	63	63	252
>prestari servicii terti diversi Buzau	90	100	100	90	380
>alte cheltuieli materiale	5	5	5	5	20

>taxe, impozite	38	39	39	38	154
Cheltuieli financiare	3	2	2	3	10
>dobanzi /comisioane bancare buzau	1	1	1	1	4
>discounturi	1	1	1	1	4
>diferente de curs	1	0	0	1	2
Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2022
Profit din exploatare	59	46	38	52	195
Profit financiar	12	13	13	12	50
Rezultatul Brut Profit	71	59	51	64	245
Fond de rezerva	3	3	3	3	12
Impozit pe venit	11	12	12	11	45
Rezultat net profit	60	47	39	54	200

Nota:

La fundamentarea bugetului pe anul 2022 s-au avut in vedere urmatoarele elemente:

* curs de schimb 4,98 leu/euro

* volumul productie este cel stabilit prin cotracte si comenzi ferme .

* volumul vanzarilor este dat de potofoliul de comenzi si contracte viitoare.

* valoarea cheltuielilor salariale este corelata cu volumul productie de intern si export si indexat in sem II cu inflatia si modificarea salariului minim pe economie .

* cota contributiilor sociale este la nivelul anului 2021 avandu-se in vedere estimarile bugetare la nivel national.

* valoarea tichetului de masa este la nivelul anul 2021 de 20 lei/ tichet fara indexari/15 bc/luna/salariat

* numarul tichetelor de masa este corelat cu numarul personalului ptr productia asumata

* valoarea materiilor prime si materialelor este la nivelul si structurii productiei angajate

* valoarea veniturilor din chirii cuprinde spatiile inchiriate din 2021 la care s-a adaugat o crestere de 10% fata de 2021

* valoarea veniturilor din deseuri de fier vechi este gandita la nivelul deseurilor tehnologice si a din valorificarii SDV-urilor si matritelor .

* valoarea amortizarilor este aprox la nivelul anului 2021 la locatia Buzau ,

* valoarea taxelor si impozitelor locale este considerata la nivelul anului 2021

BVC 2022 locatia PLOPIS

BVC 2022	BUGET DE VENITURI si CHELTUIELI				
	2022				
	mii lei	mii lei	mii lei	mii lei	mii lei
Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2022

Venituri totale	191	491	491	514	1.687
Venituri exploatare	191	491	491	514	1.687
Activitatea de baza	150	450	450	473	1.523
>vanzari puiet pastrav Plopis	0	150	300	213	663
>productie stocata puiet pastrav Plopis	150	300	150	260	860
CIFRA DE AFACERI	41	191	341	254	827
Alte activitati	41	41	41	41	164
venituri din repartizarea subventiei	41	41	41	41	164
Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2022
Cheltuieli totale	503	604	604	566	2.277
Cheltuieli exploatare	438	544	549	516	2.047
>materii prime si materiale Plopis	80	150	140	110	480
>personalul din care :	87	103	103	97	390
salarii brute Plopis	85	100	100	95	380
C.A.M	2	3	3	2	10
>energie si apa	35	55	70	70	230
>amortizari si provizioane Plopis necorporale	50	50	50	50	200
din care prin poiect RAS	48	48	48	48	192
>amortizari si provizioane Plopis	177	177	177	177	708
din care prin poiect RAS	90	90	90	90	360
>prestari servicii terti diversi Plopis	5	5	5	8	23
>alte cheltuieli materiale					0
>taxe, impozite Plopis	4	4	4	4	16
Cheltuieli financiare	65	60	55	50	230
>dobanzi /comisioane bancare Plopis	65	60	55	50	230
>discounturi					0
>diferente de curs					0
Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2021
Profit din exploatare	-247	-53	-58	-2	-360
Profit financiar	-65	-60	-55	-50	-230
Rezultatul Brut Profit	-312	-113	-113	-52	-590
Fond de rezerva	-16	-6	-6	-3	-30
Impozit pe venit	0	2	3	3	8
Rezultat net profit	-312	-115	-116	-55	-598

Nota:

La fundamentarea bugetului pe anul 2022 s-au avut in vedere urmatoarele elemente:

* curs de schimb 4,98 leu/euro

* volumul productie este cel stabilit prin contracte si comenzi ferme dar si ritmului de crestere al puietului de pastrav

* volumul vanzarilor este dat de potofoliul de comenzi si contracte viitoare.

* valoarea cheltuielilor salariale este corelata cu volumul productie de intern si indexat in sem II cu inflatia si modificarea salariului minim pe economie .

* cota contributiilor sociale este la nivelul anului 2021 avandu-se in vedere estimarile bugetare la nivel national.

* valoarea materiilor prime si materialelor este la nivelul si structurii productiei angajate : icre 161,5 mii lei/an, furaje -319 mii lei/an,medicamente si consumabile - 5 mii lei/an

* valoarea amortizarilor este aprox la nivelul investitiei realizate la Plopis activele vechi si noi, inclusiv postul TRAF0

* valoarea taxelor si impozitelor locale este considerata la nivelul anului 2021.

* valoarea dobanzilor si comisioanelor la nivelui scadentatului ctr imprumut Garanti.

*Valoarea repartizarii subventiei este la nivelul de 30% din valoarea amortizarii mijloacelor fixe noi si modernizate prin investitia in Sistemul de recirculare a apei.

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2022 este negativ in contextul in care activitatea realizata la ferma Piscicola Plopis este la inceput activitatii.

Obtinerea primelor rezultate , respectiv profit vor fi incepand cu luna septembrie 2022 , procesul tehnologic fiind de durata , recuperarea integrala a investitiei realizandu-se in 7 ani.

Analiza activitatii societatii comerciale prin principalii indicatori economici

Nr. Crt.	Specificatie	Formula de calcul	2020	2021
I.	Indicatori de lichiditate			
1.	Lichiditate generala	Active circulante/ datorii curente termen scurt	4,99	5,92
2.	Lichiditate redusa	(Active circ.- stocuri) /datorii pe termen scurt	4,02	4,22
3.	Solvabilitatea patrimoniala	Capital propriu / total pasiv	0,88	0,83
II.	Indicatori de echilibru financiar			
1.	Rata autonomiei financiare	Datorii totale / Capitaluri proprii	0,05	0,13
2.	Rata de finantare a stocurilor	(Total active-active imob.) / Stocuri	5,15	3,48
3.	Rata datoriilor	Datorii totale / Active totale	0,05	0,11
4.	Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate	Capital propriu / Active imobilizate	1,01	0,97
5.	Rata de rotatie a obligatiilor	Cifra de afaceri / Datorii totale	1,88	0,80
III	Indicatori de gestiune			
1	Rotatia activelor circulante	Cifra de afaceri / Active circulante	0,71	0,60

2.	Rotatia activului total	Cifra de afaceri / Total active	0,10	0,09
3.	Durata medie de recuperare a creantelor	Cifra de afaceri / Creante totale	2,49	1,39
IV	Indicatori de rentabilitate			
1.	Rata rentabilitatii economice	Profit brut *100 / Capital propriu	0,30	0,10
2.	Rata rentabilitatii financiare	Profit net*100 / Capital propriu	0,23	0,08
3.	Rata rentabilitatii resurselor consumate	Profit net*100/ Cheltuieli totale	2,10	0,58

Din analiza indicatorilor economici se observa o crestere relativ mica a indicatorilor de lichiditate contrabalansata cu o diminuare a indicatorilor de rentabilitate ; aceasta situatie este data de diminuarea productie concomitent cu Cifra de afaceri care a condus la orientarea catre alte activitati profitabile (cresterea si comercializarea puiet/peste) activitate care este la inceput si pentru care s-a apelat la credit de investitii.

Costul creditului a condus la diminuarea profitului si cresterea lichiditatilor.

1. Indicatori de lichiditate

Societatea are un grad bun de lichiditate/solvabilitate; toti indicatorii de lichiditate au valori superioare celor critice care sunt:

- lichiditatea generala ≥ 2
- lichiditatea redusa $\geq 0,8$
- solvabilitatea patrimoniala $\geq 0,5$

In ceea ce priveste **indicatorii de echilibru financiar** se observa ca rata autonomiei financiare are o valoare subunitara ceea ce inseamna ca datoriile societatii sunt in valoare mai mica decat capitalurile proprii ale societatii si deci nu poate aparea o situatie in care societatea sa nu-si poata acoperi datoriile.

Acelasi lucru putem spune si in cazul ratei autonomiei financiare, care este de 0,13 ceea ce inseamna ca datoriile societatii reprezinta 13 % din activele societatii, deci datoriile pot fi acoperite in totalitate din valoarea activelor.

Cifra de afaceri a societatii nu acopera decat in proportie 80% volumul datoriilor, indicatorul este subunitar si trebuie corectat printr-o realizare a unei cifre de afaceri peste valoarea datoriilor (in cazul de fata a datoriilor financiare/credite).

Prin valoarea de 3,48 a ratei de finantare a stocurilor este exprimata posibilitatea societatii de a-si continua activitatea avand in vedere ca activele circulante sunt de aproape 3,48 ori mai mari decat volumul stocurilor. Trebuie avuta in vedere componenta activelor circulante in care ponderea principala o au creantele si nu disponibilul ; acest lucru prezinta un risc pentru societate in conditiile in care unele creante nu sunt exigibile sau in diferite faze ale actionarii in judecata.

Indicatorii de rentabilitate pun in valoare capacitatea capitalului propriu al societatii de a aduce profit. Rata rentabilitatii economice serveste ca si indicator pentru comparatiile dintre intreprinderi. Indicatorii de rentabilitate sunt maximi in contextul vanzarii unui activ la nivelul pietei .Rentabilitatea economica si financiara este pozitiva ceea ce arata o stabilitate economica prin gestionarea resurselor in vederea obtinerii profitului si maxim pentru rentabilitatea resurselor consumate . Rentabilitatea economica si financiara este data nu numai din procesul de productie, consumator de resurse dar si de alte activitati complementare (inchirieri de spatii) care nu implica consum de resurse.

Rentabilitatea este grevata si de cheltuielile avute cu punctul de lucru Plopiș (chelt administrative , paza, punere in functiune), cheltuieli care vor fi acoperite gradual cu veniturile obtinute din producerea puietului de pastrav si comercializarea acestuia;

Indicatorii de rentabilitate sunt sensibil pozitivi in conditiile in care societatea nu avut profit din activitatea proprie (productie de repere metalice si cresterea puiet pastrav) dar a fost completata de profitul din inchirierea spatiilor si vanzarea unor active corporale.

c) Cash-flow

	Denumire element	ex financiar	ex financiar
		2020	2021
		lei	lei

	Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:		
	Incasari de la clienti	4.610.575	4.244.981
	Incasari de la clienti (imobilizari)	467.969	971.775
	Plati catre furnizori si angajati	-4.106.179	-3.429.232
	Dobanzi platite si comisioane	-36.371	-367.595
	Impozit pe profit platit, TVA, taxe si impozite	-204.279	-184.295
	Incasari din asigurari	0	-16.523
A	Trezoreria neta din activitati de exploatare	731.715	1.219.111
	Fluxuri de trezoreria din activitatea de investitii:		
	Acordat imprumut societati grup	-1.475.000	-1.600.000
	Restituit cota parte finantare POPAM	2.627.110	0
	Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
	Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-4.468.685	-4.258.370
	Restituit(incasare) imprumuturi intragrup	3.147.512	850.000
	Dobanzi incasate banca	1.947	5.165
	Dobanzi incasate societati grup	0	0
	Dividende incasate	0	0
B	Trezoreria neta din activitati de investitii	-167.116	-5.003.205
	Flux de trezorerie din activitati de finantare:		
	Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
	Incasari din rambursari TVA. CM	607.783	231.176
	Incasari din imprumuturi pe termen lung (Garanti)	0	4.200.000
	Plata datoriilor aferente credit LIBRA	0	-1.373.775
	Plata datoriilor aferente credit GARANTI	-94.452	-265.931
	Dividende platite	0	0
C	Trezoreria neta din activitati de finantare	513.331	2.791.470
D=A+B+C	Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	1.077.930	-992.624
E	Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.706.956	2.784.886
F=E+D	Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	2.784.886	1.792.262

Din analiza elementelor de cash se poate observa evolutia trezoreriei nete pe fiecare activitate :

- Trezoreria neta din activitati de exploatare este pozitiva de 1.219.111 lei si prezinta o crestere fata de anul 2020 in valoare de 487.396 lei data de incasarile mai reduse din activitatea de vanzare produse finite dar compensata cu venitul obtinut dintr-o tranzactie imobiliara.
- Trezoreria neta din activitati de investitii – prezinta un trend negativ valoare fiind o pierdere de 5.003.205 lei pierderea accentuandu-se fata de anul 2020, data in principal de platile mari facute pentru investitia de la Plopis dar si de acordarea unor imprumuturi in cadrul grupului la nivel mai mare decat rambursarea acestora.
- Trezoreria neta din activitati de finantare – este pozitiva – valoare de 2.791.470 lei si este data de finantarea prin surse atrase (imprumut banca) in valoare de 4.200.000 lei.

Pe total trezoreria si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar 2021 este de 1.792.262 lei si prezinta o diminuare de 35, 64 % fata de anul 2020 in marime absoluta de 992.624 lei fata de anul 2020.

6. Semnaturi

In cursul anului 2021 nu s-au produs modificari privind componenta Consiliului de Administratie .

La 31.12.2021 componenta acestuia era urmatoarea:

- Bognar Attila Iosif – presedinte;
- Postu Celliny Robertto – membru;
- Mungiu Romeo Paris – membru.

In cursul anului 2021 nu s-au produs modificari privind componenta conducerii executive.

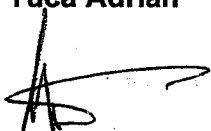
Mentionam ca societatea va fi auditata pentru anul 2021, de catre S.C. „ G5 Consulting” SRL Dej , raportul de audit pe anul 2021 va fi anexat la prezentul Raport al Administratorilor dupa aprobarea CA/18.03.2021.

Consiliul de Administratie al S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau

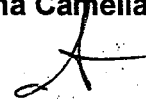
Presedinte
Ing. BOGNAR ATTILA IOSIF



S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau
Director General ,
Ing. Tuca Adrian



Director Economic,
Ec. Toma Camelia



CONTACTOARE SA

ROMANIA – BUZAU; Str. Mesteacanului nr. 10; Nr. Registrul Comerțului J10/594/1991; CUI RO 1145395; Capital social 7.161.045,00 lei
Cont: RO20 RZBR 0000 0600 0191; Banca :RAIFFEISEN BANK; Tel./fax: 0238/710933/0238/710632;
E-mail : office@contactoare.ro

Declaratia privind Guvernanta Corporativa 31.12.2021

Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutiilor non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti.	X		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X		Orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii se aproba de catre Consiliu de Administratie

<p>B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertie parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>	X			
<p>C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>	X		<p>Notele la situatiile financiare anuale contin informatii privind remunerarea administratorului si directorului general.</p>	
<p>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.</p>		X		
<p>D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.</p>		X	<p>Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. Totusi societatea a distribuit dividende atunci cand situatia financiara a societatii a permis aceasta. Valoarea dividendelor a fost propusa anual de consiliul de administratie si supusa spre aprobare AGOA. In cadrul Adunarii Generale Ordinare care au avut pe ordinea de zi aprobarea reprimizarii profitului net, odata cu valoarea dividendului, au fost aprobate si modalitatile de distribuire a acestora catre actionari.</p>	
<p>D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		X	<p>Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acestora, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.</p>	
<p>D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	X			

<p>D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		X	<p>Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.</p>
<p>D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analistii si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte.</p>		X	<p>Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.</p>

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
AL SC CONTACTOARE SA BUZAU
Ing. BOGNAR ATTHA JOSIF



S1003_A1.0.0 / 04.02.2022 Tip situație financiară : BS

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

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 7.161.045

Entitatea S.C. Contactoare S.A.

Adresa

Județ Buzau Sector Localitate Buzau

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
Mestecanului 10 0238710933

Număr din registrul comerțului J10/594/1991 Cod unic de inregistrare 1 1 4 5 3 9 5

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)
2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

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

Raportări anuale

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

Entități de interes public **?**

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

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

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

Indicatori :		
Capitaluri - total		35.844.845
Capital subscris		7.161.045
Profit/ pierdere		25.685

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele BOGNAR ATTILA IOSIF

INTOCMIT, Numele si prenumele TOMA CAMELIA

Calitatea 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligatia legala de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
G 5 CONSULTING SRL DEJ

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS FA 223 CIF/ CUI 1 4 6 5 0 6 9 0

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2021	31.12.2021	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	210	1.099.706	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	22.933.054	23.719.092	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	12.317.733	12.317.733	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	35.250.997	37.136.531	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.095.980	1.803.919	
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.559.491	2.675.264	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.559.491	2.675.264	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07			
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.784.886	1.792.262	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.440.357	6.271.445	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	413	473	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	413	473	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.091.007	1.061.069	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.448.441	2.309.527	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	36.699.438	39.446.058	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	976.520	3.597.954	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		3.259	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.901.322	2.901.322	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	2.901.322	2.901.322	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	2.901.322	2.901.322	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.161.045	7.161.045
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.161.045	7.161.045
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	15.585.280	15.064.243
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	7.645.202	7.648.575
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	5.254.120	5.948.670
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	82.566	25.685
SOLD D (ct. 121)	46	44		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	5.295	3.373
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	35.722.918	35.844.845
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	35.722.918	35.844.845

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.878.149	3.727.627
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		3.727.627
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.832.233	3.371.796
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	45.916	355.831
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	
Sold D	08	08	3.564	9.599
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	1.998	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	22.495	1.056.680
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.899.078	4.774.708
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	673.970	395.842
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	28.596	18.103
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	820.119	839.430
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	41.483	350.282
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	1.429.899	1.333.713
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	1.376.880	1.287.523
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	53.019	46.190
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	112.542	139.387

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	112.542	139.387
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	19.809	-1.503
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	21.481	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	1.672	1.503
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	765.151	1.431.421
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	601.298	693.956
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	158.832	167.417
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	5.021	570.048
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	3.259
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	3.259
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	3.891.569	4.509.934
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	7.509	264.774
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	6.298
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	65.936	71.192
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	63.594	15.685
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	129.530	93.175
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	24.443	283.314
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	6.693	7.174
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	31.136	290.488
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	98.394	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	197.313
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	4.028.608	4.867.883
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	3.922.705	4.800.422
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	105.903	67.461
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	23.337	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	41.776
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	82.566	25.685
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

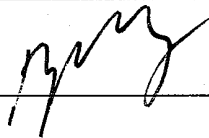
Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Semnătura



Calitatea

13—ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		25.685
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	119.115	119.115	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	119.115	119.115	
- peste 30 de zile	06	06	115.858	115.858	
- peste 90 de zile	07	07	3.257	3.257	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributiile si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	23		20
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	22		14
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	1.791.080	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.791.080	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	35.640	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	56.250	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	12.317.733	12.317.733
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	12.317.733	12.317.733
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	10.000	10.000
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	12.307.733	12.307.733
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.251.050	1.111.655
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	163.321	75.271
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.095.905	872.176
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	175.332	43.183
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	4.785	13.611
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	170.547	29.572
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	633.904	1.383.904
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	6.333	257.324
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	5.192	254.765
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	1.141	2.559
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	505.000	1.600.000
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	14.613	1.506
- în lei (ct. 5311)	99	85	14.613	1.506
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.739.010	1.719.716
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.330.517	1.475.305
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	408.493	244.411
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	30.759	70.116
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	30.759	70.116
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	691.555	724.954
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	534.959	430.110
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	46.036	54.047
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	47.399	184.823
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	39.547	41.383
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	7.838	143.426
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	14	14
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	63.161	55.974		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	63.161	55.974		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	970.000	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	7.161.045	7.161.045		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	7.161.045	7.161.045		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	102.335	102.605		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	7.161.045	X	7.161.045	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	6.884.563	96,14	6.884.563	96,14
- deținut de persoane fizice	170	151	276.482	3,86	276.482	3,86
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020	2021	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020	2021	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020	2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

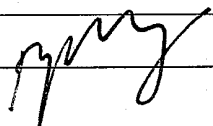
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	382.848	1.100.013	250	X	1.482.611
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	382.848	1.100.013	250	X	1.482.611
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	10.620.790		563.472	X	10.057.318
Constructii	07	7.936.362	3.007.344	50.000		10.893.706
Instalatii tehnice si masini	08	2.697.748	3.169.006	761.570		5.105.184
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	76.094		23.574		52.520
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	4.668.874	3.393.903	8.025.624		37.153
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	56.250		56.250		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	26.056.118	9.570.253	9.480.490		26.145.881
III.Imobilizari financiare	17	12.317.733			X	12.317.733
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	38.756.699	10.670.266	9.480.740		39.946.225

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	382.638	517	250	382.905
TOTAL (rd.19+20+21)	22	382.638	517	250	382.905
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.770.159	113.491	50.000	1.833.650
Instalatii tehnice si masini	25	1.307.241	22.964	761.570	568.635
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	45.664	2.414	23.574	24.504
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	3.123.064	138.869	835.144	2.426.789
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	3.505.702	139.386	835.394	2.809.694

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

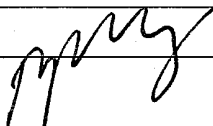
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura



Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mici

1011 SC(+)-F10S.R31

OK

1 (ultimul rand sau nr. cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

OK

OK Calc

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	7 161 045.00	0.00	0.00	0.00	7 161 045.00	0.00	7 161 045.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	15 585 279.84	521 037.09	0.00	521 037.09	15 585 279.84	0.00	15 064 242.75
1061	REZERVE LEGALE	0.00	1 126 099.88	0.00	3 373.04	0.00	1 129 472.92	0.00	1 129 472.92
1068	ALTE REZERVE	0.00	6 493 155.29	0.00	0.00	0.00	6 493 155.29	0.00	6 493 155.29
1069	ALTE REZERVE - TEMPORAR -	0.00	25 946.41	0.00	0.00	0.00	25 946.41	0.00	25 946.41
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	6 640 746.03	291 200.61	521 037.09	296 495.75	7 244 348.92	0.00	6 947 853.17
1172	REZULTATUL REPORTAT DIN ADOPTARELAIAS	-641 167.62	0.00	0.00	0.00	641 167.62	387 442.96	263 724.66	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	745 458.15	0.00	0.00	0.00	745 458.15	0.00	745 458.15	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	82 565.80	933 202.79	1 305 305.64	4 926 266.62	4 951 951.38	0.00	25 684.76
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	5 295.14	0.00	3 373.04	0.00	8 668.18	5 295.14	3 373.04	0.00
1518	ALTE PROVOZIOANE	0.00	0.00	0.00	3 259.00	0.00	3 259.00	0.00	3 259.00
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	1 373 774.63	26 786.88	0.00	1 639 706.43	5 573 774.63	0.00	3 934 068.20
Total suma clasa 1		1 391 920.91	38 498 612.88	1 775 600.41	1 832 974.77	8 778 799.84	48 560 971.49	1 002 555.85	40 784 727.50
2051	CONCESIUNI,BREVETE, LICENTE ACHIZITIONATE	102 335.18	0.00	0.00	0.00	102 855.61	250.31	102 605.30	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	280 513.29	0.00	1 099 492.80	0.00	1 380 006.09	0.00	1 380 006.09	0.00
2111	TERENURI	10 620 789.67	0.00	0.00	563 471.75	10 620 789.67	563 471.75	10 057 317.92	0.00
2121	CONSTRUCTII	7 936 362.08	0.00	0.00	50 000.00	10 943 705.65	50 000.00	10 893 705.65	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	2 697 748.25	0.00	204 566.40	746 489.68	5 866 754.46	761 570.44	5 105 184.02	0.00
2141	MOBIILER APARATURA BIROTICA,PROT. ALTE ACTIVE CORP	76 094.24	0.00	0.00	378.57	76 094.24	23 574.25	52 519.99	0.00
2311	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE-SEDIU	0.00	0.00	21 700.00	0.00	21 700.00	0.00	21 700.00	0.00
2316	IMOBILIZARI IN CURS PROIECT RAS CTR.150/2018	4 668 873.49	0.00	15 563.24	1 186 384.90	8 041 076.37	8 025 622.94	15 453.43	0.00
261	ACTIUNI,DETNUTE LA ENTITATILE AFLIATE	12 317 733.23	0.00	0.00	0.00	12 317 733.23	0.00	12 317 733.23	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	102 125.41	0.00	43.36	250.31	102 642.33	0.00	102 392.02
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	280 513.29	0.00	0.00	0.00	280 513.29	0.00	280 513.29
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	1 770 156.88	50 000.00	9 457.57	50 000.00	1 883 649.72	0.00	1 833 649.72
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MUL DE	0.00	1 307 241.02	746 489.68	9 398.57	761 570.44	1 330 205.56	0.00	568 635.12

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2814	TRANSPORT AMORT ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	45 663.98	378.57	201.23	23 574.25	48 078.74	0.00	24 504.49
Total suma clasa 2		38 700 449.43	3 505 702.58	2 138 190.69	2 565 825.63	50 206 110.32	13 069 579.33	39 946 225.63	2 809 694.64
301	MATERII PRIME	362 077.57	0.00	0.00	66.20	598 608.47	319 717.70	278 890.77	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	126 567.39	0.00	356.71	568.55	186 142.82	59 550.92	126 591.90	0.00
3023	MATERIALE PT. AMBALAT	473.34	0.00	0.00	0.00	2 517.64	2 417.64	100.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	6 574.68	0.00	0.00	0.00	9 748.88	3 174.20	6 574.68	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	49.15	0.00	89.51	89.51	783.88	734.73	49.15	0.00
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	202 881.30	0.00	0.00	0.00	1 300 193.44	2 472.14	1 297 721.30	0.00
341	SEMI-FABRICATE	55 591.34	0.00	0.00	18.55	55 591.34	170.55	55 420.79	0.00
345	PRODUSE FINITE	482 078.75	0.00	0.00	1 609.00	1 578 747.98	1 175 418.21	403 329.77	0.00
346	PRODUSE REZIDUALE	0.84	0.00	1 514.80	1 515.40	18 031.84	16 505.20	1 526.64	0.00
3481	DIFERENTE DE PRET LA FINITE	0.00	68 117.71	0.00	-9.89	58 412.18	60 891.69	0.00	2 479.51
3482	DIFERENTE DE PRET LA SEMI-FABRICATE	0.00	7 695.40	0.00	-2.57	0.00	7 671.79	0.00	7 671.79
3511	MATERIALE AFLATE LA TERTI	103 912.08	0.00	0.00	0.00	103 912.08	0.00	103 912.08	0.00
371	MARFURI	69 946.79	0.00	54 188.79	53 920.75	420 075.10	350 560.83	69 514.27	0.00
381	AMBALAJE	1 280.00	0.00	0.00	0.00	1 280.00	0.00	1 280.00	0.00
391	AJUSTARI - DEPRECIAREA MATERILOR PRIME	0.00	65 968.34	0.00	0.00	0.00	65 968.34	0.00	65 968.34
3921	AJUSTARI - DEPRECIAREA MATERIALELOR CONSUMABILE	0.00	2 330.58	0.00	0.00	0.00	2 330.58	0.00	2 330.58
3922	AJUSTARI - DEPRECIAREA OBIECTELOR DE INVENTAR	0.00	166 476.38	0.00	0.00	0.00	166 476.38	0.00	166 476.38
3941	AJUSTARI - DEPRECIAREA SEMI-FABRICATELOR	0.00	11 525.43	0.00	0.00	0.00	11 525.43	0.00	11 525.43
3945	AJUSTARI - DEPRECIAREA PRODUSELOR FINITE	0.00	0.00	0.00	291 200.61	0.00	291 200.61	0.00	291 200.61
Total suma clasa 3		1 411 433.23	322 113.84	56 149.81	348 976.11	4 334 045.65	2 536 786.94	2 344 911.35	547 652.64
4011	FURNIZORI INTERNI	0.00	60 701.86	232 006.04	197 652.23	2 624 436.74	2 918 877.29	0.00	294 440.55
4012	FURNIZORI EXTERNI	0.00	0.00	2 968.56	0.00	4 304.28	4 304.28	0.00	0.00
403	EFECTE DE PLATTI	0.00	0.00	0.00	0.00	316 000.71	316 000.71	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	73 093.67	73 093.67	73 093.67	73 093.67	0.00	0.00
4041	FURNIZORI DE IMOBILIZARI PROIECT RAS CTR. 150/2018	0.00	4 362.93	26 294.06	0.00	3 597 943.89	3 597 943.89	0.00	0.00
4042	FURNIZORI DE IMOBILIZARI DIVERSI	0.00	5 593.00	0.00	12 911.50	660 426.47	673 337.97	0.00	12 911.50
408	FURNIZORI - FACTURI INESOSITE	0.00	464 301.13	104 248.86	122 758.24	1 446 143.54	1 568 901.77	0.00	122 758.23
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	6 659.65	0.00	0.00	0.00	6 659.65	0.00	6 659.65	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	7 252.58	0.00	0.00	0.00	3 626.00	0.00	3 626.00	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	56 250.00	0.00	-10 850.00	56 250.00	56 250.00	56 250.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI INTERNI	384 567.38	0.00	44 618.06	35 128.99	612 964.56	138 006.07	474 958.49	0.00
4112	CLIENTI EXTERNI	163 321.09	0.00	51 580.51	195 016.40	1 628 808.24	1 553 537.15	75 271.09	0.00
4113	CLIENTI CHIRII / UTILITATI	491 341.49	0.00	231 457.74	295 322.79	3 016 431.90	2 596 125.97	420 305.93	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	197 907.97	0.00	0.00	0.00	197 907.97	67 074.51	130 833.46	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARI DATORATE	0.00	38 840.85	104 356.07	117 237.00	1 244 506.92	1 290 723.85	0.00	46 216.93
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	81.15	696.93	1 393.00	13 995.08	14 691.15	0.00	696.07
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	22 162.00	22 162.00	248 136.00	248 136.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	4 675.00	0.00	0.00	0.00	4 675.00	0.00	4 675.00
427	RETINERI DIN SALARI DATORATE TERTIILOR	0.00	350.00	367.00	370.00	4 564.00	4 934.00	0.00	370.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	2 089.00	0.00	0.00	0.00	2 089.00	0.00	2 089.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	28 260.00	20 580.00	29 658.00	315 252.00	344 910.00	0.00	29 658.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SAVATALE	0.00	11 287.00	8 233.00	11 725.00	124 397.00	136 122.00	0.00	11 725.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	2 539.00	1 852.00	2 638.00	28 067.00	30 705.00	0.00	2 638.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	4 785.00	0.00	1 393.00	0.00	19 395.00	5 784.00	13 611.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-2 197.00	0.00	0.00	-2 197.00	-2 197.00	0.00	0.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	0.00	0.00	12 961.00	28 815.00	41 776.00	0.00	12 961.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	72 800.69	192 825.99	80 772.94	200 798.24	0.00	120 025.30
4424	TVA DE RECUPERAT	95 293.16	0.00	0.00	108 650.69	786 308.94	786 308.94	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	48 172.12	48 172.12	1 116 747.47	1 116 747.47	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulata perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	240 998.11	240 998.11	626 529.93	626 529.93	0.00	0.00
4428	TVA NEEKIGIBILA	75 253.64	0.00	41 735.66	33 080.92	316 034.36	286 462.55	29 571.81	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	7 496.00	5 185.00	7 802.00	82 004.00	89 806.00	0.00	7 802.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	12 811.15	12 811.15	153 734.00	153 734.00	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	14.00	0.00	14.00	14.00	28.00	0.00	14.00
451	DECONTARI INTRE ENTITATILE AFILIATE	633 903.97	0.00	0.00	0.00	2 233 903.97	850 000.00	1 383 903.97	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	1 141.47	0.00	1 212 333.93	971 775.43	1 229 773.19	972 921.90	256 851.29	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	63 160.66	134.80	134.80	9 535.88	65 507.54	0.00	55 971.66
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	412.68	0.00	0.00	12 889.98	155 092.93	154 619.95	472.98	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	3 638.33	0.00	394.51	0.00	162 566.69	162 589.01	0.00	2.32
4752	IMPRUMUTURI NERAMB. CU CARACTER DE SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	2 901 322.01	0.00	0.00	0.00	2 901 322.01	0.00	2 901 322.01
4911	PROVIZIOANE RETRATARE	0.00	394 930.02	0.00	0.00	387 442.96	394 930.02	0.00	7 487.06
4912	PROVIZIOANE LITIGII	0.00	106 181.98	0.00	0.00	0.00	106 181.98	0.00	106 181.98
Total suma clasa 4		2 121 728.41	4 093 988.59	2 549 623.47	2 815 433.01	23 610 409.88	24 554 289.82	2 796 065.67	3 739 945.61
5112	SECURI DE INCASAT	30 759.04	0.00	27 399.06	0.00	172 420.31	102 304.76	70 115.55	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	2 330 516.63	0.00	1 672 656.85	408 028.88	18 077 287.47	16 601 982.84	1 475 304.63	0.00
51241	EUR CONT CURENT VALUTA	408 492.65	0.00	196 081.57	424 444.67	2 081 894.71	1 837 483.66	244 411.05	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	121 952.24	121 952.24	2 210 325.17	2 210 325.17	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	14 613.36	0.00	19 409.35	35 138.85	423 862.30	422 376.05	1 506.25	0.00
5328	ALTE VALORI	504.23	0.00	2 250.42	1 452.10	40 345.91	39 421.50	924.41	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	4 569.85	8 657.26	46 532.26	46 532.26	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	436 563.88	436 563.88	8 700 746.43	8 700 746.43	0.00	0.00
Total suma clasa 5		2 784 886.91	0.00	2 479 883.22	1 436 238.08	31 753 434.56	29 961 172.67	1 792 261.89	0.00
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	41.78	41.78	314 013.98	314 013.98	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	568.55	568.55	59 258.87	59 258.87	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	701.71	701.71	12 457.49	12 457.49	0.00	0.00
6023	CHELT. PRIVIND AMBALAJUL	0.00	0.00	0.00	0.00	2 417.64	2 417.64	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	75.00	75.00	5 005.68	5 005.68	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	1 383.31	1 383.31	2 687.92	2 687.92	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	2 555.33	2 555.33	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOcate	0.00	0.00	1 140.43	1 140.43	15 548.12	15 548.12	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	89 819.97	89 819.97	839 430.28	839 430.28	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	53 846.15	53 846.15	350 281.70	350 281.70	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	899.66	899.66	32 168.85	32 168.85	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRILILE	0.00	0.00	690.30	690.30	8 230.28	8 230.28	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	987.96	987.96	17 187.47	17 187.47	0.00	0.00
614	CHELT. CU STUDII SI CERCETARI	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	4 306.75	4 306.75	51 373.69	51 373.69	0.00	0.00
6231	CHELT/PROTOCOL	0.00	0.00	64.35	64.35	640.05	640.05	0.00	0.00
6232	CHELT. PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 961.08	5 961.08	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	65 486.75	65 486.75	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 246.49	1 246.49	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATIIL	0.00	0.00	1 137.89	1 137.89	12 368.25	12 368.25	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 528.39	1 528.39	84 391.81	84 391.81	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	13 017.82	13 017.82	414 400.94	414 400.94	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	13 331.27	13 331.27	167 416.74	167 416.74	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	117 237.00	117 237.00	1 251 883.00	1 251 883.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	35 640.00	35 640.00	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	1 950.00	1 950.00	17 574.00	17 574.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	2 638.00	2 638.00	28 166.00	28 166.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6561	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	3 076.56	3 076.56	0.00	0.00
6582	DONATIIL ACORDATE	0.00	0.00	3 500.00	3 500.00	3 500.00	3 500.00	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	563 471.75	563 471.75	563 471.75	563 471.75	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	1 389.76	1 389.76	4 300.76	4 300.76	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	22 954.26	22 954.26	283 313.56	283 313.56	0.00	0.00
667	CHELT. CU SCONTURILE ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 873.72	2 873.72	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	19 100.73	19 100.73	139 387.06	139 387.06	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOMILE	0.00	0.00	3 259.00	3 259.00	3 259.00	3 259.00	0.00	0.00
698	CHELT. CU IMPOZITUL PE VENIT SI CU ALTE IMPOZITE	0.00	0.00	12 961.00	12 961.00	41 776.00	41 776.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	933 202.79	933 202.79	4 843 700.82	4 843 700.82	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	1 470.59	1 470.59	1 177 019.19	1 177 019.19	0.00	0.00
702	VEN. DIN VANZAREA SEMIFABRICATELOR	0.00	0.00	2.52	2.52	109.96	109.96	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	1 516.00	1 516.00	16 505.80	16 505.80	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	61 662.05	61 662.05	750 402.55	750 402.55	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	133 994.71	133 994.71	1 420 730.26	1 420 730.26	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	54 578.75	54 578.75	355 831.03	355 831.03	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	245.94	245.94	7 028.35	7 028.35	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	1 514.80	1 514.80	1 173 112.41	1 173 112.41	0.00	0.00
754	VEN. DIN CREANTE REACTIVATE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 502.55	1 502.55	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	1 016 630.62	1 016 630.62	1 016 630.62	1 016 630.62	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	1.05	1.05	40 049.67	40 049.67	0.00	0.00
7611	VEN. DIN ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI AFLILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 297.79	6 297.79	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	72.49	72.49	15 684.52	15 684.52	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	36 466.01	36 466.01	71 192.31	71 192.31	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	1 308 155.53	1 308 155.53	6 052 097.01	6 052 097.01	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Totaluri:		46 410 417,89	46 410 417,89	11 240 805,92	11 240 805,92	129 578 598,08	129 578 598,08	47 882 020,39	47 882 020,39

Intocmit,
 Director Economic Ec. Toma Camelia

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 EC. TOMA CAMELIA

Director General
Ing. Teodora AARINAY



Județul: Buzau
 Persoana juridică : S.C. CONTACTOARE S.A.
 Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
 Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
 Nr. din Registrul comerțului; J10/594/1991
 Tara : Romania

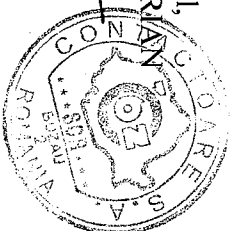
Forma de proprietate: private 34
 Activitate preponderantă:
 Producția de aparataj ptr. distrib. și comanda electrica
 Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de înregistrare : RO 1145395

Nota nr.1

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Valoare brută			Ajustări de valoare (amortizare și provizioane)				
	Sold la 01 ian. 2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2020	Sold la 01 ian. 2020	Ajustarea înreg. în cursul exercitiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dec. 2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Concesiuni, brevete, licențe	102.335	520	250	102.605	102.125	517	250	102.392
Alte Imobilizări necorporale	280.513	1.099.493		1.380.006	280.513			280.513
Terenuri	10.620.790		563.472	10.057.318	0			0
Construcții	7.936.362	3.007.344	50.000	10.893.706	1.770.159	113.491	50.000	1.833.650
Instalații tehnice și mașini	2.697.748	3.169.006	761.570	5.105.184	1.307.241	22.964	761.570	568.635
Alte inst., utilaje și mobilier	76.094		23.574	52.520	45.664	2.414	23.574	24.504
Avansuri și imobilizări în curs	4.725.124	3.393.903	8.081.874	37.153	0			0
Imobilizări financiare	12.317.733			12.317.733	0			0
Total	38.756.699	10.670.266	9.480.740	39.946.225	3.505.702	139.386	835.394	2.809.694

Director General,
 Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
 Ec. TOMA CAMELIA

Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
 Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
 Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
 Nr. din Registrul comerului; J10/594/1991
 Tara : Romania

Activitate preprobderenta:
 Productia de aparataj ptr.distrib. si comanda electrica
 Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de inregistrare : RO 1145395

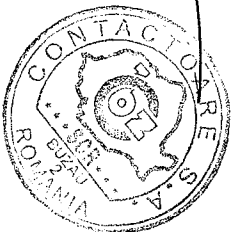
Nota nr. 2

PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 01 ian. 2021	in cont	cresteri valoare	Transferuri din cont	descresteri valoare	Sold la 31 dec. 2021
	1	2	3	4	5	6=1+3-5
Provizioane ptr. Clienti incerti	501.112				387.443	113.669
Provizioane ptr. Imobilizari	0				0	0
Provizioane ptr. Mat consumabile	2.331				0	2.331
Provizioane ptr. Semifabricate	11.525				0	11.525
Provizioane ptr. Prod. Finite	0		291.201		0	291.201
Provizioane ptr. Obiecte Inventar	166.476				0	166.476
Provizioane ptr. Ambalaje	0				0	0
Provizioane ptr. Materii prime	65.968				0	65.968
TOTAL	747.412	0	291.201	0	387.443	651.170

Director General,
 Ing. TUCA ADRIAN

Director Economic,
 Ec. TOMA CAMELIA



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

Judetul: Buzau
Persoana juridical : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanolui nr 10, Buzau

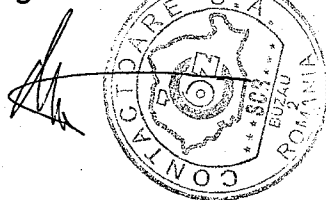
Forma de proprietate: privata 34
Activitate preponderenta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

Telefon; 0238/710933;Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Nota 3. Repartizarea profitului -2021

Repartizarea profitului	
Destinatia	RON suma
Profit net de repartizat	25.685
>rezerva legala	3.373
>acoperirea pierderii contabile	
>dividende	0
>alte rezerve (fd de dezvoltare)	
Profit nerepartizat	22.312

Director general
Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA

A handwritten signature in black ink.

Judetul: Buzau
Persoana juridical : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderenta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

RON			
Nr. crt.	Categorie	2020	2021
1	Cifra de afaceri neta	3.878.149	3.727.627
2	Productia vanduta	3.876.583	3.718.028
3	Alte venituri din exploatare	22.495	1.056.680
4	Venituri din exploatare (2+3)	3.899.078	4.774.708
5	Cheltuieli activitatii de baza	2.923.988	3.060.410
6	Cheltuieli auxiliare	967.581	1.449.524
7	Cheltuieli din exploatare	3.891.569	4.509.934
8	Rezultatul din exploatare (4-7)	7.509	264.774

Director general
Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Ec. TOMA CAMELIA.

Judetul: Buzau
 Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
 Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
 Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
 Tara : Romania

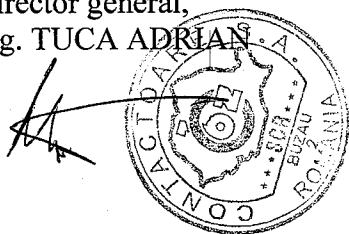
Forma de proprietate: private 34
 Activitate preponderanta:
 Productia de aparataj ptr.distrib. si comanda electrica
 Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de inregistrare : RO 1145395

Nota 5. Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31 dec. 2021 (col.2+3)	Termen de lichidare	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	2.675.264	1.291.360	1.383.904
Furnizori debitori	3.626	3.626	
Creante comerciale	987.700	987.700	
Alte creante	300.034	300.034	
Decontari cu grupul	1.383.904		1.383.904

Datorii	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
Total, din care:	4.659.023	1.061.066	1.553.267	2.044.687
Credite bancare	3.934.068	336.114	1.553.267	2.044.687
Alte imprumuturi si datorii financiare	0			
Furnizori si efecte de platit	430.110	430.110		
Cienti creditorii	0			
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	105.870	105.870		
Impozit pe profit/venit	12.961	12.961		
Taxa pe valoarea adaugata	120.025	120.025		
Alte datorii fata de stat	14	14		
Decontari cu grupul	0			
Creditori diversi	55.972	55.972		
Dividende	0			
Decontari in curs de clarificare	3	3		

Director general,
 Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
 Ec. TOMA CAMELIA

Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderanta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

Nota 6. Principii, politici si metode contabile

Principii contabile

Situatiile financiare pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2021 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile :

- principiul continuitatii ,
- permanentei metodei,
- prudentei ,
- independentei exercitiului ,
- evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv ,
- intangibilitatii bilantului de deschidere a exercitiului,
- necompensatiei,
- prevalantei economicului asupra juridicului ,
- principiul dublei inregistrari, inregistrarii cronologice si sistematice a documentelor.
- pragului de semnificatie.

Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

Bazele contabilitatii

Prezentele situatii financiare reprezinta prezentarea situatiilor financiare aferente exercitiului incheiat la 31 decembrie 2021 conform **ORDIN MINISTERULUI de FINANTE Nr.85/26.01.2022 publicat in MO nr. 100/01.02.2022** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile , ca urmare a aplicarii OMFP nr 1802/2014 modificat si completat si modificat de OMFP nr. 4160/2015 , PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 66 din 23 ianuarie 2018.

Pe baza OMFP nr .1802/2014 sunt intocmite de catre societate Manualul de politici si proceduri contabile . Situatiile financiare ale exercitiilor precedente au fost intocmite si raportate in conformitate cu normele romanesti de contabilitate precizate prin Legea nr. 82/1991 si Legea 31/1990 republicata.

Efectul ajustarilor efectuate din adoptarea pentru prima data a OMFP nr. 1802/2014 este reflectat in rezultatul reportat , contul de profit si pierdere nefiind afectat.

Aceste situatii financiare cuprind :

- Bilant 2021
- cont de profit si pierdere 2021;
- situatia fluxurilor de trezorerie 2021;
- note explicative la situatiile financiare 2021;
- BVC -2022;
- Program de investitii 2022.

Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Conform ordinului nr. 1802/2014 diferentele de conversie atat la disponibil cat si la creante /furnizori au fost realizate lunar .

Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) au fost evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar.

Imobilizari corporale

Terenurile si cladirile sunt prezentate in balanta la valoarea reevaluată .
In bilant cladirile sunt inregistrata la valoarea contabila neta , respectiv valoarea reevaluată mai puțin amortizarea cumulată si pierderile de valoare.

Ajustarile de valoare prezentate in bilant sunt :

- permanente (sub forma de amortizare);
- provizorii (sub forma de provizioane si ajustari).

Mijloacele fixe intrate in patrimoniu in anul 2021 au fost achizitionate din surse proprii si atrase si sunt amortizate in functie de durata lor de viata.

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor.

Duratele estimate, pe grupele principale de imobilizari , sunt urmatoarele:

- necorporale..... 5 ani
- constructii.....40 -60 ani
- instalatii tehnice.....5-10 ani
- mijloace de transport..... 3-5 ani
- mobilier,aparatura de birou si a altele...5 -10 ani
- terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza.

In cursul anului 2021 s-au repartizat cheltuielile inregistrate in ct 231 (imobilizari in curs) de la ferma Plopis, inregistrate pe tot parcursul implementarii proiectului RAS (2018-2021) .

In urma repartizarii au rezultat :

- a) active fixe (corporale si necorporale)
- b) Obiecte de inventar

Active circulante

Stocuri

Stocurile de materiale si materii prime sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea neta realizabila . Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta.

In cazul stocurilor produse de societate (produse finite) sunt inregistrate la cost de productie stabilit prin antecalcul la inceputului fiecarui an in care s-au produs. Costul includea o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare si este stabilit anual in functie de analiza poscalcului la nivel de societate pe un exercitiu financiar incheiat. Toate stocurile existente la locatia Buzau sunt produse/achizitionate in perioada 1990- 2010 .

Creante comerciale si alte creante

Conturile de creante comerciale si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila (valoare facturata) .

Pierderi de valoare

Valoarea contabila a activelor societatii a fost analizata la 31.12.2021 si s-au constituit provizioane /ajustari in cursul anului 2021.

Capital social

Capitalul social subscris este varsat integral iar dividendele sunt recunoscute ca datorie numai daca a fost aprobata repartizarea lor .

Conturile de furnizori si alte datorii

Aceste conturi sunt evidentiata la cost data de valoarea facturata.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru societatea apare o obligatie legala determinata de un eveniment trecut si este posibil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie. Provizioanele sunt constituite la nivelul veniturii.

Recunoasterea veniturilor

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

Regimul fiscal al societatii in anul 2021 a fost microintreprindere , veniturile realizate pe anul 2021 fiind sub plafonul de 1.000.000 euro (curs 31.12.2020). Societatea a fost platitoare de impozit microintreprindere taxata cu 1% la valoarea impozabila.

Societati afiliate

Societatile se considera afiliate in cazul in care una din parti are posibilitatea de a controla in mod direct sau a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

O persoană juridică este afiliată cu altă persoană juridică dacă cel puțin:

- prima persoană juridică deține, în mod direct sau indirect, inclusiv deținerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numărul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot la cealaltă persoană juridică ori dacă controlează persoana juridică;

- a doua persoană juridică deține, în mod direct sau indirect, inclusiv deținerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numărul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot la prima persoană juridică;

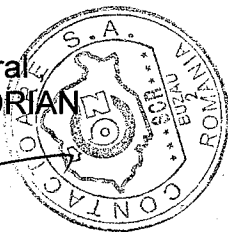
- o persoană juridică terță deține, în mod direct sau indirect, inclusiv deținerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numărul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot atât la prima persoană juridică, cât și la cea de-a doua.

Toate societatile care fac parte din grupul SCR P.Neamt sunt considerate afiliate

In cursul desfasurarii activitatii societatea plateste statului taxele aferente salariilor. Toti angajatii societatii sunt membrii ai Fondului Roman de Pensii .

Societatea este obligata sa ofere si alte beneficii angajatilor cf. C.C.M , drepturi care s-au acordat integral .

Director general
Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'T' and 'C' followed by a horizontal line.

Judetul: Buzau
Persoana juridical : S.C. CONTACTOARE S.A.

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderenta:

Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau

Productia de aparataj ptr.distrib. si comanda electrica

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Codul grupei CAEN : 2712

Nota 7. Capitalul social

La data de 31.12.2021 capitalul social al S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau inregistrat la ORC era de 7.161.045 lei caruia ii corespunde un numar de 2.864.418 de actiuni avand o valoare nominala de 2,50 lei, repartizate dupa cum urmeaza:

- a) **S.C. Serviciile Comerciale Romane S.A. Piatra Neamt**
2.308.704 actiuni in valoare de 5.5.771.760 lei adica 80,5994 %
- b) **SC IASITEX SA IASI**
292.121 actiuni in valoare de 730.302,50 lei adica 10,1983 %
- c) **Actionari conform legii 55 / 1995 si pers juridice diverse**
263.593 actiuni in valoare de 658.982,50 lei adica 9,2023 %

Comparativ cu situatia de la sfarsitul anului 2020 pe parcursul anului 2021 capitalul social al S.C.CONTACTOARE S.A. Buzau nu a suferit modificari in structura actionariatului.

Structura actionariatului la 31.12.2021 se prezinta astfel :

Nr. Crt.	Actionar	31.12.2020		31.12.2021	
		Actiuni	%	Actiuni	%
1.	S.C.R. Piatra Neamt	2.308.704	80,5994	2.308.704	80,5994
2	SC IASITEX SA Iasi	292.121	10,1983	292.121	10,1983
3	Actionari cf. Legii 55 / 1995	263.593	9,2023	263.593	9,2023
	TOTAL	2.864.418	100,0000	2.864.418	100,0000

Director General,
Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA

Judetul: Buzau
Persoana juridica: S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa: Str. Mesteacanului, nr.10, Buzau
Telefon: 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul Comertului: J10/594/1991
Cod unic de inregistrare: RO 1145 395
Tara: Romania

Forma de proprietate: privata 34
Activitate preponderenta:
Productia de aparataj pentru
distributie si comanda electrica
Codul grupei CAEN: 2712

Nota 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

In cursul anului 2021 numarul mediu de salariatii ai societatii a fost de 20 angajati. La 31.12.2021 – numarul angajatilor (salariatii si mandat) era de 14 de persoane.

Structura personalului pe categorii de munca, la 31.12.2021, a fost urmatoarea:

- Manageri	2 – contract mandat
<hr/>	
- Muncitori	7
- Personal TESA	5
<hr/>	
Total salariatii	12 - contract de munca

In cadrul SC CONTACTOARE SA Buzau nu exista sindicat , negocierile privind raporturile de munca realizandu-se cu reprezentantii salariatilor. Contractul Colectiv de Munca este pe perioada 2018-2020 de la Inspectoratul Teritorial de Munca in luna ianuarie 2018, avand in continuare valabilitate datorita faptului ca in anul 2021 a fost stare de urgenta/alerta Covid 19 cu anumite concesii fiscale/raporturi de munca si raprturi comerciale.

Pe parcursul anului 2021 s-a aliniat salariul minim pe economie cu salariul minim pe societate .

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2021 fata de 2020 au fost urmatoarele:

indicator	2020 (lei)	2021 (lei)	2021/2020 %
Cheltuieli cu personalul, din care:	1.429.899	1.333.713	93,27
Cheltuieli cu salariile și asigurarile sociale (CAS si CASS)	1.376.880	1.287.523	93,51
Alte chet sociale si CAM	53.019	46.190	87,12

Conducerea societatii comerciale

Administratori - SC CONTACTOARE SA Buzau

Organul de conducere al societatii este Consiliul de Administratie format din 3 membri.
La 31.12.2021 componenta acestuia era urmatoarea:

- Bognar Attila Iosif - presedinte;
- Mungiu Romeo Paris –membru;
- Postu Robertto Celliny - membru

In cursul anului 2021 nu s-au produs modificari privind componenta C.A.

4.2 Membrii conducerii executive

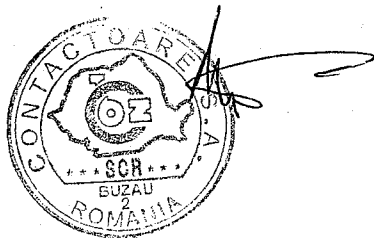
Directorul General al societatii si Directorul Economic sunt numiti prin decizie a Consiliului de Administratie.

La data de 31.12.2021 conducerea executiva era formata din:

- Director General – Ing. Țucă Adrian
- Director Economic- Ec. Toma Camelia

In cursul anului 2021 nu au avut loc modificari in structura conducerii executive.

Director General,
Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA

A handwritten signature in black ink.

Judetul: Buzau
 Persoana juridical: S.C. CONTACTOARE S.A.
 Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
 comanda electrica
 Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
 Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
 Tara : Romania

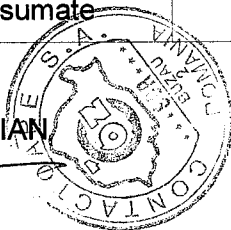
Forma de proprietate: private 34
 Activitate prepopbderenta:
 Productia de aparataj ptr.distrib. si

Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de inregistrare : RO 1145395

Nota 9. Indicatorii economico-financiar

Nr. Crt.	Specificatie	Formula de calcul	2020	2021
I.	Indicatori de lichiditate			
1.	Lichiditate generala	Active circulante/ datorii curente termen scurt	4,99	5,92
2.	Lichiditate redusa	(Active circ.- stocuri) /datorii pe termen scurt	4,02	4,22
3.	Solvabilitatea patrimoniala	Capital propriu / total pasiv	0,88	0,83
II.	Indicatori de echilibru financiar			
1.	Rata autonomiei financiare	Datorii totale / Capitaluri proprii	0,05	0,13
2.	Rata de finantare a stocurilor	(Total active-active imob.) / Stocuri	5,15	3,48
3.	Rata datoriilor	Datorii totale / Active totale	0,05	0,11
4.	Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate	Capital propriu / Active imobilizate	1,01	0,97
5.	Rata de rotatie a obligatiilor	Cifra de afaceri / Datorii totale	1,88	0,80
III	Indicatori de gestiune			
1	Rotatia activelor circulante	Cifra de afaceri / Active circulante	0,71	0,60
2.	Rotatia activului total	Cifra de afaceri / Total active	0,10	0,09
3.	Durata medie de recuperare a creantelor	Cifra de afaceri / Creante totale	2,49	1,39
IV	Indicatori de rentabilitate			
1.	Rata rentabilitatii economice	Profit brut *100 / Capital propriu	0,30	0,10
2.	Rata rentabilitatii financiare	Profit net*100 / Capital propriu	0,23	0,08
3.	Rata rentabilitatii resurselor consumate	Profit net*100/ Cheltuieli totale	2,10	0,58

Director general
 Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic
 Ec. TOMA CAMELIA

Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: privata 34
Activitate preponderenta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

10.1 Prezentarea societatii

CONTACTOARE S.A. Buzău, membră a Grupului S.C.R., este o firmă privată, cu o experiență de peste 40 de ani în industria electrotehnică.

Societatea a luat fiinta oficial in data de 10.10.1975, prin Hotarirea Consiliului de Ministri nr. 930, activitatea incepind efectiv din 1976, și este amplasată în partea de N-E a municipiului Buzău, fiind situată în zona centrală a orașului și la o distanță de 110 km. față de București.

Domeniul de activitate declarat îl constituie:

- echipamente pentru bransamente electrice (pentru societatea de națională de distribuție energie electrică – ELECTRICA);
- lucrări de electromontaj;
- piese și s.ansamble metalice uzinate
- sortimente diverse de cutii metalice pentru electrotehnică;
- acvacultura de ape dulci

Firma din Buzau are implementat un sistem de management integrat calitate – mediu – sănătate ocupațională (SREN ISO 9001-2000, SREN ISO 14001-2005, OHSAS 18001-2008), certificat de AEROQ, obiectivul prioritar al strategiei de conducere fiind creșterea calității activității personalului și a produselor, cu rezultat direct în satisfacerea cerințelor clienților.

Avand in prezent o suprafata totală de 33.141 m² in localitatea Buzau – unitatea se constituie din mai multe corpuri de clădire din beton armat cu finisaje de tip industrial, cu acoperiri tip terasă, dotate cu toate utilitățile necesare proceselor tehnologice pe care le adăpostesc:

- Hala de prelucrări mecanice și mase plastice, galvanizare, S.D.V.-uri, care este o hală parter în suprafata de 7.294 m², concentrând sectoarele de prese mecanice, sudură contacte, bachelită, galvanizare, execuție și reparație S.D.V.-uri, sectorul vopsitorie în câmp electrostatic;
- Hala de fabricație aparataj electric de joasă tensiune este o hală în construcție etajată (P+6), cu o suprafata totală de 16.970 m², Activitatea se desfășoară pe o suprafata de 370 m², restul spațiilor fiind închiriate, sau disponibile pentru închiriere.
- Hala de fabricație utilaje, care este o hală de parter cu o suprafata totală de 2198 m² inchiriata pe o suprafata de 521 mp;
- Hala de fabricație matrițe este o hală în construcție etajată (P+4), în suprafata totală de 3.042 m², în care funcționează sectorul de mașini speciale pe o suprafata de 1.360 m², celelalte spații fiind închiriate, etajele 2,3,4 fiind vandute.

- Construcții cu destinație auxiliară (ateliere, magazine și depozite diverse, stații de compresoare);
- Construcții cu destinație specială (stație de pompare - sursă proprie de apă, bazine diverse, drumuri și platforme), ce deservește procesele tehnologice ce se desfășoară în unitate.

CONTACTOARE S.A. Buzău este dotată în momentul de față pe mai multe linii de fabricație:

- Atelierul galvanizare – capabil să execute zincare electrolitică
- Atelierul de prelucrări mecanice (mașini de alezat și frezat , mașini de frezat , mașina de rectificat plan , lacuși mecanici), mașini speciale mașini de găurit în coordonate MGC .

Punctul de lucru Plopis este amplasat în localitatea Plopis , jud . Salaj și dispune de teren extravilan/intravilan în suprafața de 12.628 mp și bunuri imobile:

- hală incubatie/crestere puiet;
- magazie și punct de distribuție ;
- hală furajare ;
- bazine mari -pesti – 4 buc;
- bazine compensare debite;
- drumuri acces, împrejurire, instalație electrică aeriană;
- generatoare electrice, foraje , compresoare ;
- clădire procesare ;
- construcție specială de recirculare a apei;
- construcție baraj, postament rezervor oxigen și mijloace fixe (utilaje , echipamente , ob de inventar);

Societatea își desfășoară activitatea în 2 (două) locații : în municipiul Buzău – fabrica Contactoare cu obiect de activitate – operațiuni de mecanică generală și tratarea și acoperirea metalelor iar la punctul de lucru deschis la Plopis /Salaj pentru activitatea de piscicultură, activitate nouă începută în anul 2015 prin achiziția activelor fermei piscicole Plopis,

S.C. CONTACTOARE S.A. vinde în România aparatură electrică de joasă tensiune din stoc, echipamente diverse pentru branșamente electrice din stoc

Suprafața rămasă liberă în urma restringerii activității este închiriată.

În anul 2021 cifra de afaceri a societății cât și profitul realizat a fost influențat în mod negativ datorită pandemiei COVID; livrările la export au avut sincope datorate regimului transporturilor din perioada stării de urgență iar încasarile din închirierea spațiilor nu au respectat scadențele , o parte din chiriasii din domeniul HORECA având activitatea suspendată.

Punctul de lucru Plopis (pastravarie) a fost realizat pentru producerea/desfacerea puietului de pastrav curcubeu.

În prezent ferma piscicolă Plopis a beneficiat de o modernizare prin realizarea unui sistem de recirculare a apei prin programul “ **Sporirea competitivității și viabilității fermei piscicole Plopis prin investiții productive în acvacultură și activități complementare** ”.

10.2 Parti afiliate

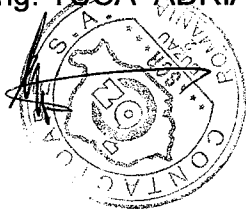
Societatea detine actiuni la :

- SC SINTEROM SA Cluj Napoca ;
- SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti;
- A6 Impex SA Dej;
- SC AISA INVEST SA Cluj;

10.3 Auditori

Auditul societatii este asigurata de firma de audit S.C. G5 CONSULTING S.R.L. Dej iar onorariul este stabilit prin licitatie si intelegerea dintre cele doua parti conform contractului de prestari servicii aprobat de Consiliul de Administratie.

Director general,
ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
ec. TOMA CAMELIA

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Toma Camelia'.

Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanelui nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933;Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderenta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

Nota 11. Mediul inconjurator

SITUATIA AUTORIZATIILOR

Activitatea de mediu s-a desfasurat conform cerintelor Autorizatiei de Mediu nr. 41/22.02.2011 , revizuita la data de 14.11.2012 , revizuita la data de 15.01.2021 si care conform legislatiei in vigoare are aplicata viza anuala pentru perioada 10.02.2022 – 22.02.2023.

Sistemul de Management de Mediu conform standardului ISO 14001 (Certificat nr. 177M/2010) : in urma auditului efectuat in luna noiembrie 2012 de catre AEROQ SRL Bucuresti a fost obtinuta certificarea sistemului cu extinderile solicitate privind lucrarile de instalatii electrice.In anul 2020 sistemul a fost recertificat de catre AEROQ SRL Bucuresti . In anul 2021 nu a fost efectuat auditul de supraveghere acesta fiind amanat cu 6 luni.

MONITORIZARE

S-au efectuat determinari ale noxelor emise in apa conform cerintelor din Autorizatia de Mediu, trimestrial de catre un laborator autorizat. Deasemenea s-au efectuat determinari anuale asupra emisiilor atmosferice si a nivelului de zgomot. Rezultatele monitorizarii au fost raportate periodic autoritatii competente.

Nu s-au inregistrat depasiri ale limitelor maxime admise.

Monitorizarea debitului apelor uzate evacuate s-a realizat cu un debitmetru , conform cerintelor legale-NTPA/002/2002.

Situatia gestiunii deeurilor din punct de vedere al mediului, a fost monitorizata prin consemnarea centralizata a operatiilor de valorificare/eliminare in fisele interne de gestiune a deeurilor, conform HG 856/2002.

GESTIUNEA DESEURILOR

Situatia gestiunii deeurilor din punct de vedere al mediului, a fost monitorizata prin consemnarea centralizata a operatiilor de valorificare/eliminare in fisele interne de gestiune a deeurilor, conform HG 856/2002 actualizata in 2020.

S-au selectat si incheiat contracte pentru servicii de eliminare a unor deseuri rezultate din activitati de productie si a celor istorice,cu firme autorizate, in scopul indeplinirii obligatiilor legale de inlaturare a riscului de poluare a mediului.

Au fost predate pentru valorificare urmatoarele deseuri rezultate din activitati de productie si casari in vederea respectarii OUG 78/2000 , HG 856/2002 cu modificarile si completarile ulterioare :

- deseuri metalice feroase si neferoase;
- deseuri din casari;
- deseuri de ambalaje.

Au fost efectuate plati la Fondul de mediu corespunzator cantitatii de ambalaje introduse pe piata . S-a intocmit si depus Declaratia la Fondul de mediu pe anul 2021 la termen.

Director General ,
Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA

A handwritten signature consisting of a stylized, cursive script.

Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanolui nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: privata 34
Activitate preponderenta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

Nota 12. Situatia creantelor fata de societatile afiliate

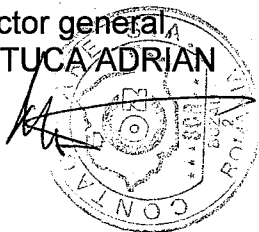
Creante asupra societatilor afiliate	31.12.2020	Acordat 2021	Restituit/ 2021	31.12.2021
UZUC SA PLOIESTI	15.000	750.000		765.000
A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE SRL	400.000	-	-	400.000
A6 IMPEX SA DEJ	0	850.000	550.000	300.000
SINTEROM S.A. CLUJ	0	-	-	0
CAROMET CARANSEBES	59.186	-	-	59.186
INAV SA BUCURESTI	54.718	-	-	54.718
SOMES LOGISTIC DEJ	105.000	-	0	105.000
TOTAL	633.904	1.600.000	550.000	1.683.904

Situatia datoriilor fata de societatile afiliate

-lei-

Datorii catre societatile afiliate	31.12.2020	Acordat 2021	Restituit 2021	31.12.2021
Nova Textile Bumbac SRL Pitesti	-	300.000	-	300.000

Director general
Ing. TUCA ADRIAN



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



CONTACTOARE S.A.

✉: str. Mesteacănului nr. 10, cod 120024 Buzău, jud. Buzău, România

☎: 0238.710.933; 📠 : 0238.710.632

📧: office@contactoare.ro, www.contactoare.ro, www.scrgrup.ro



Management Matters!

nr. înregistrare.....

DECLARATIE

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

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

Entitate: SC CONTACTOARE SA

Judetul: 10 - BUZAU

Adresa: localitatea BUZAU, str. MESTEACANULUI, nr. 10, tel. 0238/710933

Numar din registrul comertului: J10/594/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2712--Fabric.aparate de distributie si control a electricitatii;

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) : 2511 – Fabricarea de constructii metalice si parti componente ale structurilor metalice

Cod unic de inregistrare: 1145395

Subsemnatul BOGNAR ATILA IOSIF , conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de Presedinte al Consiliului de Administratie, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,

Presedinte Consiliul de Administratie

BOGNAR ATILA IOSIF

**CONTACTOARE S.A.
BUZĂU**

**RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT**

31 DECEMBRIE 2021

G5 CONSULTING SRL
Înscrisă în Registrul Public Electronic al
Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registrul Public Electronic FA223
email: office.g500@yahoo.com
Web: www.proceduriaudit.ro

Sediu: Dej, str. A. Russo, nr. 24/2
T./F. +40 264 214434

Punct de lucru: Cluj-Napoca, str. Horea 4/15
T./F. +40 264 433611

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Acționarii Companiei **CONTACTOARE S.A.**

Opinie cu rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **CONTACTOARE S.A.(„Societatea”)**, cu sediul social în Buzău, str. Mesteacănului, nr. 10, identificată prin cod unic de identificare 1145395, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021 și contul de profit și pierdere aferent exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. Total active:	43.408.449 lei
2. Total capitaluri proprii:	35.844.845 lei
3. Rezultatul exercițiului financiar - Profit:	25.685 lei

În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragraful aferent Bazei pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2021, performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinia cu rezerve

La 31 decembrie 2021 Societatea deținea stocuri în sumă de 1.803.919 lei din care materiale aflate la terți în sumă de 103.912 lei care necesită ajustări de depreciere.

Sumele de încasat de la clienți la 31 decembrie 2021 sunt de 1.057.869 lei din care 542.358 lei au scadențe mai vechi de un an. Ajustările constituite sunt în sumă de 7.487 lei.

Recunoașterea veniturilor din chirii nu se realizează corect, nerespectându-se independența exercițiilor. Sunt recunoscute venituri din chirii în luna decembrie pentru perioade din anul 2021 în sumă de 50.893 lei influențând rezultatul exercițiului 2021. Utilitățile sunt



refacturate către chiriași utilizând cont de venit. Refacturarea prin cont de venit duce la supradimensionarea cifrei de afaceri.

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit cu rezerve.

Aspectele cheie de audit

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

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

- Ajustări pentru depreciere
- Continuitatea activității- impactul pandemiei de coronavirusă.

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

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

Aspecte cheie ale auditului	Modul în care auditul nostru a abordat aspectele cheie
Ajustări pentru depreciere	

Societatea deține la 31 decembrie 2021 stocuri în valoare de 1.803.919 lei și creanțe în sumă de 2.675.264 lei.

Societatea a revizuit constituirea ajustărilor pentru depreciere în cazul stocurilor.

Informații cu privire la ajustările pentru deprecierea creanțelor și a stocurilor precum și reluarea la venituri a unei părți din acestea sunt prezentate în nota 2 „Provizioane” din notele la situațiile financiare individuale anexate.

Constituirea ajustărilor pentru depreciere este importantă atât în contextul bilanțului cât și al contului de profit și pierdere al exercițiului financiar, motiv pentru care este considerată un aspect cheie.

Continuitatea activității- impactul pandemiei de coronaviroză

Pandemia de coronaviroză, care a avut debutul în România în luna februarie 2020 și care a contunuat pe tot parcursul anului 2021, a declanșat o serie de evenimente la nivel național și internațional care au restrâns activitatea populației și a companiilor din majoritatea domeniilor de activitate.

În acest context, se impune o analiză a impactului pe care pandemia l-a avut asupra modelului de afaceri a Companiei, asupra capacității acesteia de a-și onora obligațiile, asupra modificărilor în structura personalului ș.a.

Procedurile noastre cu privire la constituirea ajustărilor pentru depreciere sunt:

- am analizat rezonabilitatea politicii contabile cu privire la ajustările de valoare
- am analizat balanța stocurilor precum și situația creanțelor pe vechimi.
- am verificat reluarea la venituri a unor ajustări constituite anterior.
- am analizat dacă ajustările de valoare sunt înregistrate corect în conturi.
- am analizat dacă ajustările de valoare au fost prezentate corect în bilanț, contul de profit și pierdere și în notele la situațiile financiare.

Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- analiza veniturilor și fluxurilor de numerar;
- solicitarea și analiza unei situații privind accesul la schemele de ajutor guvernamentale;
- analiza modului în care Compania și-a achitat datoriile față de bugetul de stat.
- calculul și analiza principalilor indicatori, precum lichiditatea și solvabilitatea;
- analiza modificărilor schemei de personal și investigarea modului în care resursa umană



<p>De asemenea, se impune o evaluare asupra capacității Companiei de a-și continua activitatea în condiții cât mai normale.</p> <p>Informații privind modul în care pandemia de coronaviruză a afectat activitatea Companiei sunt prezentate în Nota 10 la situațiile financiare.</p> <p>La data prezentului raport, CONTACTOARE S.A. nu se află într-o situație de incertitudine privind continuitatea activității.</p>	<p>și-a desfășurat activitatea și dacă munca la distanță a afectat productivitatea;</p> <p>- analiza evoluției încasărilor și plăților față de perioadele precedente;</p> <p>- analiza modificărilor privind principalii clienți și furnizori.</p> <p>- analiza modului de gestionare a contractelor de finanțare și a capacității de onorare a obligațiilor;</p> <p>- purtarea de discuții și administrarea de chestionare cu privire la modul de desfășurare a activității în contextul pandemic și a impactului asupra continuității activității.</p>
--	--

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

Alte informații

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

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

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.



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

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu governanța pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu Ordinul nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate

semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- ✓ Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- ✓ Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- ✓ Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- ✓ Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

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

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

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu governanța, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care

reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Confirmăm că:

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

Alte aspecte

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

Cluj-Napoca, 28.03.2022

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,
MAN Gheorghe Alexandru, auditor financiar

Înscris în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul AF1242

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

pentru și în numele G5 CONSULTING SRL

Înscrisă în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

Adresa auditorului:

G5 CONSULTING SRL
Reg. Com. J12/943/2002, RO 14650690
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/2, jud. Cluj, Romania
Tel/Fax: +(40) 264 214434
Sediu secundar: Cluj-Napoca
Str. Horea nr. 6/14-15
Tel/fax: 0264 433611
Mobil +(40) 744 583031
Mail:office.g500@yahoo.com

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

