

## RAPORTUL ANUAL

Raport semestrial conf. Regulament nr. 5/2018 privind entitatile de instrumente financiare si operatiuni de piata

Data raportului: 27.04.2022

Denumire societate: S.C. COMREP S.A.

Simbol emitent: COTN

Sediul social: Ploiesti, str. Gh. Gr. Cantacuzino, nr.32, jud. Prahova

Nr. telefon, fax: 0244513145 / 0244515961

CUI: RO 1345008

Nume de ordine la Oficiul Registrului Comertului: J29/127/1991

Cod LEI: 254900VX3A2CGAOKDX14

Capital social subscris si varsat: 1 755 262,50 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB – AeRO

Principalele caracteristici ale valorilor emise de societatea comerciala:

Numar de actiuni emise 702.105; valoarea nominla 2,5 lei.

\*\*\*

Evenimente importante de raportat: Desfasurare AGOA la a doua convocare.

Raportul anual cuprinde:

- Raportul Consiliului de Administratie
- Declaratia privind guvernanta corporativa
- Situatiile financiare auditate si Notele explicative
- Declaratia pe propria raspundere
- Raportul auditorului financiar

Director General  
si Presedinte C.A.,

Ing. Popescu Bogdan



Director Economic,

Ec. Șerban Valerică

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Șerban Valerică".

## RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

## 1. Analiza activitatii societatii comerciale

Societatea are ca principal domeniu de activitate serviciile in domeniul extractiei si prelucrarii titeiului si gazelor naturale (intretinere, reparatii-revizii in petrochimie, conducte, rezervoare,etc.)

In afara acestora, societatea mai produce agregate de balastiera, betoane, prefabricate din beton si confectii metalice, efectuand si intretineri, modernizari si chiar constructii de cladiri industriale si civile.

Societatea s-a infiintat prin HG1224 / 1990 ca succesoare TAGCMRRP Ploiesti.

Pe parcursul exercitiului financiar 2021 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii. De asemenea, nu au avut loc achizitii sau instrainari semnificative de active.

Elementele de evaluare generala:

RON

Indicatori	Prevederi BVC 2021 (lei)	Realizat 2021	
		(lei)	(%)
Venituri totale	20 400 000	29 298 434	143,6
Cifra de afaceri	18 400 000	24 809 697	134,8
Cheltuieli totale	19 900 000	31 110 377	156,3
Cheltuieli exploatare	19 560 000	30 858 784	157,8
Profit brut	500 000	-1 811 943	*
Profit net	380 000	-	*
Export	0	0	x
Pondere in piata	necunoscuta	necunoscuta	x
Lichiditate la 31.12.2021	x	1 820 501	x

Piata de desfacere a societatii este in totalitate cea interna, judetul Prahova detinind o pondere de peste 90 % pentru fiecare tip de serviciu, lucrare sau produs.

Aprovizionarile se fac in exclusivitate din tara sau prin alte societati importatoare in cazul produselor din import (sub 10% din volumul total).

Cifra de afaceri a societatii a crescut constant pana in 2008 datorita unei conjuncturi temporare favorabile dar s-a prabusit in 2009 (scadere cu 46.3%) urmare a crizei economice generalizate. Din 2010 cifra de afaceri a crescut insa din nou constant pana in anul 2014. In anul 2015 aceasta a scazut cu 17.8% fata de anul anterior.

In 2016, indicatorii economico-financiari au avut variatii relativ mici fata de anul precedent astfel: cifra de afaceri a crescut cu 0.6%, iar profitul net a scazut cu 4.3% pe fondul unei cresteri de 13.08% a veniturilor totale si a unei cresteri cu 14.4% a cheltuielilor.

In 2017, in lipsa unor lucrari mari (cum au fost Revizii Petrobrazi sau Laboratorul din 2016), cifra de afaceri a scazut cu 34,2%, iar profitul cu 83%, situatie deloc multumitoare si departe de posibilitatile societatii.

In 2018, datorita unui portofoliu mai generos de comenzi (din care cele mai importante au fost cele legate de revizia de la Rafinaria Petrobrazi) cifra de afaceri a crescut cu 41.6% fata de anul anterior iar profitul net a crescut cu 837.311 lei.

In exercitiul financiar 2019 cifra de afaceri a crescut cu 5,9% fata de anul anterior in conditiile in care nu a existat lucrare de Revizie generala la Petrobrazi sau alta rafinarie. Jumatate din aceasta cifra de afaceri a fost totusi realizata cu un client nou (Petrom Aviation) – la lucrarea de la Parcul de carburanti Otopeni!

In exercitiul financiar 2020, cifra de afaceri s-a diminuat cu 41,4% fata de anul anterior, in mare parte datorita efectelor Pandemiei de Coronavirus. Desi nu a efectuat disponibilizari din aceasta cauza si nici la somajul tehnic nu s-a facut uz, societatea a fost grav afectata inregistrand un rezultat negativ de -2 865 843 lei! Principalul client al societatii, SC OMV PETROM SA a redus mult nivelul comenzilor de executat, o parte din lucrarile in curs de executie fiind sistate pe perioada de varf a pandemiei, iar pentru alte lucrari,

licitate si castigate, s-a amanat executia pentru anul viitor. Practic, a fost o perioada cand Platforma Petrobrazi a fost inchis, accesul nefiind permis subantreprenorilor!

In exercitiul financiar 2021 desi cifra de afaceri a crescut cu 34,8%, iar veniturile totale cu 43,6%, datorita cresterii si a cheltuielilor cu 56,3%, societatea nu a reusit decat o reducere a nivelului pierderilor(cu 36,8%) fata de anul anterior

Volumul cifrei de afaceri realizate cu alti parteneri decat cu OMV PETROM SA (Rominserv, JCE-Combinatul Azomures, Transgaz precum si vanzarile de agregate de balastiera, betoane si prefabricate din beton de la baza de productie proprie din Com. Bucov, Jud. Prahova), desi in usoara crestere, nu au reusit sa acopere decat intr-o mica masura scaderea cifrei de afaceri realizata istoric cu OMV PETROM SA!

Concurenta pe domeniul de activitate al societatii este puternica dar ca si concurenta, SC COMREP SA se confrunta cu o lipsa de comenzi in perioada rece a anului si mai recent, cu o insuficienta a fortei de munca calificata in numite meserii.

Societatea este dependenta inca de un anumit client si anume SC OMV PETROM unde, impreuna cu Petrom Aviation s-a realizat direct sau in subantreprenoriat cca. 72,8% din cifra de afaceri a societatii(in scadere fata de 86,71% in anul 2019), ceea ce reprezinta o concentrare destul de periculoasa pe un singur client pentru activitatea viitoare a societatii.

Numarul personalului este intr-o scadere lenta in ultimii ani, de la o stabilizare in jurul cifrei de 200 in ultimii ani ajungand la la cca. 151 persoane la 31 decembrie 2017 si 128 la finele anului 2021, nivelul de calificare fiind mediu iar gradul de sindicalizare unul foarte scazut.

Activitatea societatii, prin natura sa, nu are un impact important asupra mediului iar prin investitiile efectuate (statie de betoane noua performanta, camioane si cife noi)s-au eliminat o serie din micile probleme de acest gen cu care se confrunta societatea.

Referitor la riscul de piata, societatea se confrunta cu doua fenomene ale caror efecte par a se anula. Pe de-o parte , riscul de concentrare a activitatii de lucrari si servicii in constructii-montaje pe un beneficiar mare – SC OMV – iar pe de alta parte, dezvoltarea activitatii A.P.S.I. Bucov (cu agregate, betoane, prefabricate), cu largirea permanenta a pietei de desfacere.

Activitatea societatii comporta un risc al ratei dobanzii si chiar un risc valutar, avand in vedere marimea creditului bancar contractat si a contractelor de leasing pentru multifunctionalul Manitou si concasor statie sortare, variatia dobanzii si cea a cursului de schimb putand sa o influenteze.

De asemenea, nivelul relativ mare al stocurilor precum si concentrarea clientilor de incasat pot crea dificultati societatii in procurarea lichiditatilor necesare bunului mers al societatii.

Conducerea societatii analizeaza permanent reducerea stocurilor la un nivel optim precum si diminuarea avansurilor pentru procurarea acestora (de 533 249 lei la 31.12.2021 – in marea majoritate acordate societatilor din grup) si adaptarea acestora la noile conditii de criza a cerintelor pietii.

Pentru viitor se prevede o **descrestere** lenta a activitatii societatii pe domeniul principal de activitate si exista o totala incertitudine in ceea ce priveste lucrarile ce se pot contracta in domeniul imbunatatirilor funciare si a drumurilor de acces la sonde.

Pentru a putea face fata cerintelor pietii, va trebui continuata politica de dotare si modernizare a societatii pe acest segment.

Pe de alta parte, pe segmental de servicii si lucrari in petrochimie sunt suficiente elemente care nelinistesc, incepand cu insuficienta fortei de munca calificata si terminand cu incertitudinea portofoliului de comenzi.

Avand avantajul productiei proprii de agregate de balastiera si betoane, societatea a contractat in ultimul timp mai mult lucrari civile industriale in detrimentul lucrarilor mecanice, aceasta si datorita faptului ca pe acestea din urma, concurenta este acerba si de multe ori inegala.

Pe parcursul exercitiului financiar 2021 nu a avut loc reevaluari ale imobiliarilor societatii.

## 2. Activele corporale ale societatii

SC COMREP SA detine un sediu social in municipiul Ploiesti, str. Gh. Gr. Cantacuzino nr.32 (cladiri sediu + 1142 m<sup>2</sup> teren.

Tot in Ploiesti, pe strada Carpenului nr. 5 societatea a detinut un imobil (cladiri+teren in suprafata de 4 400 mp). Acesta a facut obiectul unui proces de retrocedare catre fostii proprietari in urma careia o parte din teren (2 570 mp) cu doua cladiri aferente, au fost retrocedate in 2017.

Diferenta de teren de 1830 mp cu doua cladiri aferente, devenind foarte greu utilizabila d.p.d.v. economic(fara iesire la strada), a fost vandut in 2021 la firma SC TERRA VERDE SRL cu suma de 738 900 lei.

In comuna Bucov societatea detine doua parcele de teren: una de 31310 mp unde fiinteaza balastiera de agregate a societatii si una de 59 641 mp unde sunt amplasate doua statii de betoane, spatii productie prefabricate din beton si confectii metalice, spatii depozitare si birouri. Gradul de uzura al cladirilor din aceasta locatie este unul de nivel mediu spre ridicat. Utilajele si autovehiculele din dotare sunt intr-un permanent process de innoire si modernizare, existand atat utilaje inechite cat si din cele noi, performante.

Cladirile si terenurile de la locatia din com. Bucov sunt gajate la Banca Transilvania SA pentru creditul de lucru de 5 300 000 contractat de SC COMREP SA.

### 3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

Actiunile societatii se tranzactioneaza liber de orice sarcini, la Bursa de Valori Bucuresti – sistemul alternativ de tranzactionare AeRO.

In exercitiul financiar 2002 si 2003 societatea a inregistrat pierderi de 181 mii lei. In exercitiul financiar 2004 si 2005 societatea a inregistrat profituri mici cu care s-au acoperit partial pierderile din anii 2002 si 2003. In aceste conditii nu s-a putut pune problema unei politici de dividende insa acest lucru s-a schimbat avand in vedere rezultatul exercitiului financiar din 2006 de 736 642 lei, a celui din 2007 de 1 108 521 lei repartizate la rezervele legale de dezvoltare, a celui din 2008 de 2 479 021 lei, a celui din 2009 de 1 248 231 din care a fost aprobata pentru repartizarea de dividende suma de 1 000 008 lei in fiecare an, a celui din 2010 de 626 648 lei din care s-a repartizat la dividende suma de 500 000 lei si a celui din 2011 de 712 976 lei din care a fost repartizat la dividende suma 561 684 lei. Pentru anul 2012 AGOA a hotarit repartizarea profitului net in suma de 1 952 514 lei astfel:1.404.210 lei dividende si 548.304 lei surse proprii de finantare, iar pentru anul 2013, profitul de 529.993 lei a fost repartizat integral la surse proprii de finantare. Profitul exercitiului financiar 2014 in suma de 893.329 lei, a fost repartizat conform hotararii AGOA din 27.04.2015, astfel :702155 lei dividende, iar restul a ramas nerapartizat. Profitul anului 2015 a fost deasemeni repartizat majoritar la dividende (702.105 lei) iar la surse proprii de finantare s-a repartizat 150.173 lei.

Profitul exercitiului financiar 2016 a fost repartizat conform hotararii AGOA din 25.04.2017, astfel: 351052.50 lei la dividende , iar restul de 446431.50 lei pentru surse proprii de finantare.

Profitul exercitiului financiar 2017 a fost in totalitate (103.913 lei) repartizat conform hotararii AGOA din 24.04.2018.

Profitul anului 2018 astfel: 590.171,27 lei la surse proprii de finantare si 351.052,50 lei dividende.

Pentru anul 2019, AGOA din 23.04.2020 a propus repartizarea profitului de 53 081 lei, integral la surse proprii de finantare. In exercitiul financiar 2020 (cu o mare influenta a efectelor pandemiei de Coronavirus), societatea a inregistrat pierderi de 2 865 843 lei, iar in exercitiul 2021 s-au inregistrat pierderi de 1 811 943 lei.

In AGEA din 22.12.2014 s-a hotarat conformitate cu prevederile L151/2014, retargerea de la tranzactionare a actiunilor societatii de pe piata RASDAQ (urmare a inchiderii acesteia) si trecerea pe sistemul alterativ de tranzactionare AeRO reglementata de BVB, procesul fiind finalizat.

### 4. Conducerea societatii comerciale

SC COMREP SA Ploiesti este condusa de un Consiliu de Administratie format din cinci membrii si anume:

- Ing. Popescu Bogdan . 52 ani, inginer , experienta profesionala 28 ani, recent numit in functia de director general si presedinte al C.A.
- Ing. Matei Dumitru, 63 ani, inginer, experienta profesionala 37 ani, membru al C.A. de 18 ani
- Ing. Mihai Gudov, 77 ani, inginer constructii, experienta profesionala 52 ani, membru al C.A. de 21 ani
- Ing. Ioan Petrus, 57 ani, inginer mecanic, experienta profesionala 32 ani, membru al C.A. de 21ani
- Ec. Moraru Ioana Ileana, 50 ani, economista, membru al C.A. de 2 ani.

Domnii Matei Dumitru, Mihai Gudov si Petrus Ioan Nicolae sunt reprezentanti in C.A. a firmelor SC IZOTEROM SRL Baia Mare si SC IZOPROD SRL Bucuresti ce fac parte dint-un grup de firme ce actioneaza concentrat si care detin la SC COMREP SA 71.6% din actiuni. Doamna Moraru Ioana

Ileana este reprezentantul SIF MUNTENIA in CA. Firma SC ENERGOTEROM SRL Timisoara ce detine 8.16% din actiunile SC COMREP SA este momentan declarata in insolventa, proprietarii actuali ai acesteia nefiindu-ne cunoscuti.

SC COMREP SA face parte dint-un grup de firme cu actionariat majoritar comun din care cele mai importante societati sunt: SC IZOTEROM SRL Baia Mare, SC MEK MATEI SRL Baia Mare, SC IZOPROD SRL Bucuresti, SC IZOTEROM PSU SRL, SC HIDROTERM SRL Baia Mare, SC DEBITARE SRL Baia Mare , SC MVD Izolatii Baia Mare s.a.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de o echipa formata din:

- Ing. Popescu Bogdan– director general
- Ing. Matei Cosmin – director general adjunct
- Ing. Mihaila Petre– director de productie
- Ec. Valerică Șerban – director economic

Acestia au fost alesi pe o perioada nedeterminata, nu sunt actionari ai societatii iar in ultimii cinci ani nu au avut litigii referitoare la activitatea acestora in societate.

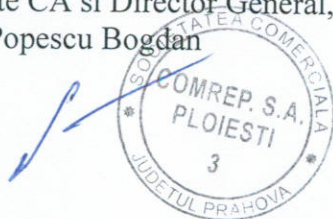
In exercitiul financiar 2021 au avut loc doua sedinte oficiale ale CA. In aceasta perioada nu s-a efectuat nici o evaluare a Consiliului de Administratie sub conducerea acestuia.

## 5. Situatia financiar-contabila

Nr.crt.	Indicatori economici	An 2018	An 2019	An 2020	An 2021
1.	Imobilizari corporale din care:	11.550.250	11.080.832	<b>11 603 747</b>	<b>11 150 890</b>
	a) terenuri	3.961.069	3 961 069	<b>3 961 069</b>	<b>3 399 300</b>
	b) constructii	2.629.929	2 545 580	<b>2 484 939</b>	<b>2 884 515</b>
	c) utilaje tehnologice	3.560.712	3 097 095	<b>3 347 248</b>	<b>7 716 694</b>
2.	Disponibilitati banesti	2.069.680	1 564 349	1 493 029	1 820 501
3.	Active curente	12.331.823	22 957 214	11 367 110	13 148 713
4.	Pasive curente	8.665.337	19 284 302	11 168 950	14 255 014
5.	Vanzari nete	31.399.513	33 264 218	19 491 905	24 809 697
6.	Venituri brute	31.121.223	36 025 248	19 591 451	29 298 434
7.	Cheltuieli materii prime si materiale	9.304.071	11 451 509	6 878 440	10 582 477
8.	Cheltuieli cu personalul	7.188.493	7 497 733	7 027 307	6 873 349
9.	Cheltuieli privind prestatii externe	11.486.749	15 006 333	6 699 353	10 625 477
10.	Cheltuieli despagubiri, donatii	25.070	110 568	12 230	
11.	Dividende de plata	57.068	250 563	95 336	95 336
12.	Nivel numerar la:				
	- inceputul perioadei	879.989	2 069 680	<b>1 564 349</b>	<b>1 493 029</b>
	- sfarsitul perioadei	2.069.680	1 564 349	<b>1 493 029</b>	<b>1 820 501</b>

La data 31.12.2021, societatea are contracte in derulare in valoare de 14 887 766 lei din care mai sunt de executat lucrari in valoare de 8 004 196 lei.

Presedinte CA si Director General,  
Ing. Popescu Bogdan



Director Economic,  
Ec. Șerban Valerică

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

- 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 1.755.263

Entitatea SC COMREP SA

**Adresa**

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada GHEORGHE GRIGORE CANTACUZINO Nr. 32 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J29/127/1991

Cod unic de înregistrare 1 3 4 5 0 0 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4299 Lucrări de construcții a altor proiecte ingineresti n.c.a.

**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 de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) 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

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	9.853.643
Capital subscris	1.755.263
Profit/ pierdere	-1.811.943

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

POPESCU BOGDAN

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBBAN VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Valerica  
SerbanDigitally signed by  
Valerica Serban  
Date: 2022.04.27  
12:30:22 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC ACON AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

540/2004

CIF/ CUI

**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.446.009	5.649.351
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.138.387	3.770.121
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	230.812	332.878
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	401.890	11.890
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.386.650	1.386.650
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	11.603.748	11.150.890
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	11.603.748	11.150.890
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.507.910	1.567.266
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.827.522	2.146.032
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	157.291	317.077
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	513.880	533.249
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	4.006.603	4.563.624
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	5.660.521	6.485.656
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	182.616	247.321
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	5.843.137	6.732.977
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	24.341	26.510
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	24.341	26.510
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.493.029	1.825.602
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	11.367.110	13.148.713
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	8.179	6.712
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	6.681	9.950
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	5.622.911	4.779.886
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.542.753	8.444.010
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.003.286	1.031.118
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	11.168.950	14.255.014
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	204.316	-1.101.612
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	11.814.745	10.059.228
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	142.145	200.695
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	142.145	200.695
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	8.937	6.913
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	2.023	2.023
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	6.914	4.890
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	8.937	6.913
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.755.263	1.755.263

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.755.263	1.755.263
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	6.911.316	6.193.237
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	351.052	351.052
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	112.720	112.720
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	463.772	463.772
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	5.401.178	3.253.314
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	2.865.843	1.811.943
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	11.665.686	9.853.643
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	11.665.686	9.853.643

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

POPESCU BOGDAN

Numele și prenumele

SERBBAN VALERICA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	19.491.905	24.809.697
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	18.195.634	22.043.593
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	19.469.539	24.809.136
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	22.366	561
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	2.747.787
Sold D	08	08	450.743	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	390.000	360.521
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	30.166	321
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	127.136	1.377.075
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	19.588.464	29.295.401
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	6.878.440	10.582.477
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	143.905	122.795
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	179.898	187.532
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	174.414	180.717
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	21.866	561
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	7.027.307	6.873.349
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	6.848.818	6.665.982
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	178.489	207.367
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	725.494	819.976

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	725.494	819.976
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	6.820	17.068
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	6.820	17.068
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>32</b>	<b>31</b>	<b>7.175.271</b>	<b>12.256.132</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	6.699.353	10.625.477
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	256.535	821.530
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	219.383	809.125
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	14.207	-1.106
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	21.027	15.962
- Venituri (ct.7812)	41	41	6.820	17.068
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>22.173.208</b>	<b>30.858.784</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	2.584.744	1.563.383
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	2.565	658
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	422	2.375
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>2.987</b>	<b>3.033</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	270.613	248.870
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	13.473	2.723
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>284.086</b>	<b>251.593</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	281.099	248.560
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	19.591.451	29.298.434
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	22.457.294	31.110.377
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	2.865.843	1.811.943
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	2.865.843	1.811.943

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

POPESCU BOGDAN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBBAN VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	1.811.943	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	4.909.934	4.909.934	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	4.785.375	4.785.375	
- peste 30 de zile		06	06	1.418.510	1.418.510	
- peste 90 de zile		07	07	2.044.616	2.044.616	
- peste 1 an		08	08	1.322.249	1.322.249	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	124.559	124.559	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14	124.559	124.559	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii		20	19	126		122
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	129		128
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>	
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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		321
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		321
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		321
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		588.918
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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	1.386.650	1.386.650
- 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		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- 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	6.424.263	6.996.724
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	917.374	588.918
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	145.687	152.786
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	97.213	66.586
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	46.334	83.775
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	2.140	2.425
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.818	3.818
- 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		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	24.341	26.510
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	2.654	5.195
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.635	5.176
- în valută (ct. 5314)	100	86	19	19
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.468.907	1.809.359
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.433.030	1.806.768
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	35.877	2.591
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	5.947	5.947
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	5.947	5.947
- 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	5.691.074	9.676.424
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), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103	14.860	16.663
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	14.860	16.663
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	322.936	376.608
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.542.753	8.444.010
- 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	260.650	327.930
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	431.570	386.054
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	155.383	165.746
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	268.119	210.501
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	8.068	9.807
- alte datorii în legătura 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	118.305	125.159
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	95.336	95.336
-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	22.696	29.223
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.755.263	1.755.263
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.755.263	1.755.263
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	242.400	242.400
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>
			<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.755.263	X
				X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	1.701.538	96,94	1.701.538	96,94
- deținut de alte entități	171	152	53.725	3,06	53.725	3,06
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	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				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	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				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
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		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

POPESCU BOGDAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBBAN VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

\*\*\*\* În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	11.559			X	11.559
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	11.559			X	11.559
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	3.961.069		561.769	X	3.399.300
Constructii	07	3.009.869	117.226	242.580		2.884.515
Instalatii tehnice si masini	08	6.675.002	1.659.755	618.061	88.306	7.716.696
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	339.443	161.712			501.155
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	401.890	263.074	653.074		11.890
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	1.386.650				1.386.650
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	15.773.923	2.201.767	2.075.484	88.306	15.900.206
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	15.785.482	2.201.767	2.075.484	88.306	15.911.765

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	11.559			11.559
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>11.559</b>			<b>11.559</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	524.928	105.371	-4.165	634.464
Instalatii tehnice si masini	25	3.536.615	654.960	245.000	3.946.575
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	108.632	59.645		168.277
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>4.170.175</b>	<b>819.976</b>	<b>240.835</b>	<b>4.749.316</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>4.181.734</b>	<b>819.976</b>	<b>240.835</b>	<b>4.760.875</b>



## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
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				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
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)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU BOGDAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

SERBBAN VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „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 exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)/F10L.R81

OK

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

-

+ Salt

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

Signature valid

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2022.04.27 12:32:12 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 369724768 din 27.04.2022**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-369724768-2022** din data de **27.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **1345008**.

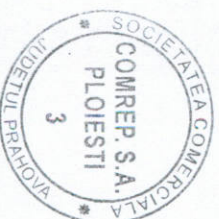
Nu există erori de validare.

## NOTA 1 : ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta					Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depunere sau pierdere de valoare)				
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul anului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exerc. financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exerc. financiar		
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7		
Imobilizari necorporale	11 559		-	11 559	11 559	-	-	11 559		
Imobilizari corporale	15 773 923	2 201 767	2 075 484	15 900 206	4 170 175	819 976	240 835	4 749 316		
Imobilizari financiare	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>TOTAL</b>	<b>15 785 482</b>	<b>2 201 767</b>	<b>2 075 484</b>	<b>15 911 765</b>	<b>4 181 734</b>	<b>819 976</b>	<b>240 835</b>	<b>4 760 875</b>		

Director Economic,  
Ec. Șerban Valerică

**NOTA 2 : PROVIZIOANE**

Denumirea provizionului	Sold la Inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2+3
Provizioane pentru deprecierea creantelor clienti	249 862	15 962	17 068	248 756
Alte provizioane	-	-	-	-
<b>Total provizioane</b>	<b>249 862</b>	<b>15 962</b>	<b>17 068</b>	<b>248 756</b>

Pe parcursul exercitiului financiar 2021 s-au constituit provizioane pentru deprecierea creantelor ( clienti) in suma de 15 962 lei si totodata trecerea pe clienti incerti a clientului Grup Construct SRL.

Totodata s-au diminuat provizioanele pentru deprecierea creantelor clienti cu suma de 17 068 lei prin scaderea din evidenta a clientului SC CONDORII SULTZ SRL cu suma de de 13 482,26 lei si Cortega General Construct SRL cu suma de 3 585,37 lei.

Director Economic,  
Ec. Serban Valerica




### NOTA 3 : REPARTIZAREA PROFITULUI

Pentru exercitiul financiar 2021

-lei-

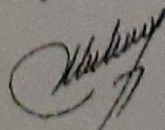
Destinatia profitului	Suma
<b>PROFIT NET DE REPARTIZAT/PIERDERE</b>	-1 811 943
- Rezerva legala	
- Acoperirea pierderii contabile	
- Dividende	
- Surse proprii de finantare	
<b>Profit nerepartizat</b>	-1 811 943

### NOTA 4 : ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

-lei-

Denumirea indicatorului		Exercitiul financiar	
		Precedent	Curent
1.	Cifra de afaceri neta	19 491 905	24 809 697
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	20 244 304	25 762 853
3.	Cheltuielile activitatii de baza	14 653 627	16 156 051
4.	Cheltuielile activitatii auxiliare	3 811 486	7 196 414
5.	Cheltuielile indirecte de productie	1 779 191	2 410 388
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	-752 399	-953 156
7.	Cheltuieli de desfacere	51 026	48 758
8.	Cheltuieli generale de administratie	1 908 455	1 938 544
9.	Alte venituri din exploatare	127 136	1 377 075
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-2 584 744	-1 563 383

Director Economic,  
Ec. Șerban Valerică






**SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR**  
la 31.12.2021  
lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>Total, din care:</b>	8 901 436	8 901 436	-
a)Creante comerciale	8 654 311	8 654 311	-
- clienti de incasat	6 734 412	6 734 412	-
- furnizori debitori	1 919 899	1 919 899	
b)Alte creante	247 125	247 125	-

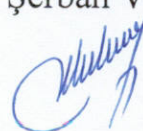
DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an an	1-5 ani	peste 5 ani
<b>TOTAL , din care</b>	14 459 034	14 258 339	200 695	-
a)Sume datorate institutiilor de credit	5 173 156	4 972 461	200 695	-
b)Datorii catre furnizori	8 444 010	8 444 010	-	-
c)Datorii fata de personal	327 930	327 930	-	-
d)Datorii fata de bugete	389 379	389 379	-	-
e)Datorii catre actionari si creditorii	124 559	124 559	-	-
			-	

Suma de 4 779 886 lei reprezinta suma trasa din linia de credit de 5 800.000 lei contractata la Banca Transilvania S.A. Ploiesti, pentru o perioada de 12 luni cu prelungire si o dobanda ce insumeaza rata de baza (ROBOR) + 3%.

Garantarea acesteia s-a efectuat cu ipoteca asupra terenului si cladirilor de la sediul societatii din Ploiesti str. Gh. Gr. Cantacuzino nr. 32 , cu ipoteca asupra terenurilor si cladirilor proprietatea societatii de la A.P.S.I. Bucov, com. Bucov, jud. Prahova si cu ipoteca asupra utilajului de impregnare cu spuma poliuretanică PUROMAT 80/80.

Diferenta de 393 270 lei datorata institutiilor de credit reprezinta datoria fata de IFN IDEEA LEASING pentru trei contracte de leasing financiar ( multifunctional Manitou si concasor si spalator statie sortare si ciur vibrator statie sortare agregate) din care 142 145 sunt cu scadenta mai mare de 1 an.

Director Economic,  
Ec. Șerban Valerică




## Principii, politici si metode contabile

La intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale s-au avut in vedere reglementarile contabile prevazute in L 82 /1991 cu modificarile si completarile ulterioare, OMFP 3055 /2009 modificat si completat ulterior , OMFP 1802/2014 si OMFP 85/2022.

Actiunile societatii se tranzactioneaza pe sistemul alternativ de tranzactionare AERO , reglementat de BVB.. Societatea nu a figurat pe lista societatilor emisa de C.N.V.M. care au obligatia respectarii Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de raportare financiara prevazute in Ordinul M.F.P. nr. 1286/2012.

Societatea desfasoara activitate pe baza principiului continuitatii activitatii, in sensul ca aceasta se desfasoara normal fara a exista perspective de a intra in stare de lichidare sau de reducere semnificativa a activitatii.

Metodele de evaluare aplicate de societate in cursul exercitiului financiar 2021 s-au mentinut ca in exercitiul financiar precedent.

De asemenea s-a avut in vedere ca veniturile si cheltuielile contabilizate sunt aferente exercitiului financiar 2021, bilantul de deschidere al anului 2021 a fost identic cu cel de inchidere al exercitiului financiar precedent iar la intocmirea lui nu s-au efectuat compensari intre elementele de activ si cele de pasiv sau intre elementele de venituri si cele de cheltuieli.

Evaluarea activelor patrimoniale s-a efectuat astfel :

- la cost de achizitie – pentru bunurile procurate cu titlu oneros
- la cost de productie – pentru bunurile produse in unitate

La finele anului 2007 s-a efectuat reevaluarea tuturor activelor corporale ale societatii .La finele anului 2010 s-a efectuat reevaluarea terenurilor si cladirilor rezultand un plus de 856 429 lei inregistrat in conturile 211 „Terenuri”, 212 „Constructii” respectiv 105 „Rezerve din reevaluari”. Evaluarea s-a efectuat la valoarea justa pentru a nu exista diferente semnificative intre valoarea contabila ramasa de amortizat si cea de piata . La finele exercitiului financiar 2012 s-au efectuat reevaluari ale tuturor imobiliarilor societatii. Din aceasta operatiune au rezultat minusuri de 1 455 200 la valoarea terenurilor si plusuri de 433 454 lei la valoarea cladirilor . De asemeni a rezultat un plus de 344 167 lei din reevaluarea celorlalte mijloace fixe. Rezultatele reevaluarii au fost valorificate in contabilitate si contabilizate la 31.12.2012. Pe parcursul exercitiului financiar 2015 a avut loc reevaluarea mijloacelor fixe de natura terenurilor si constructiilor. In urma reevaluarii au rezultat plusuri de 1 240 800 lei la valoarea terenurilor si plusuri de 229 830 lei la valoare cladirilor.Rezultatele reevaluarii

au fost valorificate in contabilitate la 31.07.2015.Pe parcursul exercitiului financiar 2018 a avut loc reevaluari ale imobiliarilor corporale, de natura cladirilor , operatiunea fiind necesara pentru stabilirea bazei de impozitare a impozitului pe cladiri.

Referitor la principiul pragului de semnificatie, estimam ca acesta(pragul de semnificatie) se incadreaza intr-o marja de maxim 5% din cifra de afaceri.

Si in cursul exercitiului financiar 2021 s-a utilizat metoda liniara pentru calculul amortizarii imobiliarilor corporale.

La iesirea lor din gestiune, evaluarea stocurilor de materiale, obiecte de inventar, ambalaje, semifabricate si produse finite, s-a folosit metoda FIFO ( primul intrat – primul iesit din gestiune).

Pentru intocmirea fluxului de trezorerie aferent anului fiscal 2021, s-a utilizat metoda directa.

Director economic,  
Ec. Șerban Valerică



## Participatii si surse de finantare

SC COMREP SA Ploiesti are un capital social de 1 755 262,5 lei compus din 702 105 actiuni cu valoare nominala de 2.5 lei.

Capitalul social este subscris si varsat integral, nu s-a modificat pe parcursul exercitiului financiar 2021 iar in structura actionariatului acestuia nu au existat schimbari astfel incat la 31.12.2021 acesta arata astfel :

SC IZOTEROM SRL Baia Mare	358 074 actiuni	51,00006 %
SC IZOPROD SRL Bucuresti	144 604 actiuni	20,59578 %
SC ENERGOTEROM SRL Timisoara	57 332 actiuni	8,16573 %
SIF MUNTENIA	120 605 actiuni	17,17763%
Mici actionari	21 490 actiuni	3,06080%

Pe parcursul exercitiului financiar 2021 SC COMREP SA nu si-a rascumparat din propriile actiuni si de asemenea nu a efectuat emisiuni de actiuni sau obligatiuni.

La 31.12.2021 SC COMREP SA detine 4 820 actiuni SATU emitent SC SATURN SA Alba Iulia in valoare de 26 510. lei .

Director economic,  
Ec. Șerban Valerică



**NOTA nr. 8**

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

SC COMREP SA are un Consiliu de Administratie compus din 5 membrii si o echipa de patru directori executivi.

Consiliul de Administratie este ales de A.G.A. si este format din :

Ing. Popescu Bogdan	- presedinte
Ing. Gudov Mihai	- membru
Ing. Matei Dumitru	- membru
Ing. Ioan Petrus	- membru
Ec. Moraru Ileana Ioana	- membru

Indemnizatia acordata in anul 2021 membrilor CA a fost de 242 400 lei brut si respectiv 141 804 lei net.

Presedintele Consiliului de Administratie este conform Statutului societatii si director general al societatii. Ceilalti directori executivi ai societatii sunt:

Ing. Matei Cosmin	- director general adjunct
Ing. Mihaila Petre	- director tehnic
Ec. Șerban Valerică	- director economic

Societatea nu are obligatii contractuale privind plata pensiilor catre fosti membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

Pe parcursul exercitiului financiar 2021 SC COMREP SA nu a acordat avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.

\* \* \*

Numarul mediu al personalului SC COMREP SA pe parcursul anului 2021 a fost de 122 persoane. La sfarsitul anului 2021 numarul efectiv de salariatii existenti era de 128 persoane. Structura acestora pe categorii a fost urmatoarea :

- TESA	36 persoane
- Paznici	- persoane
- Personal productiv	92 persoane

Din totalul personalului 32 sunt persoane cu studii superioare, 2 sunt maistri si 2 tehnicieni, 86 muncitori calificati si 6 muncitori necalificati.

In exercitiul financiar 2021 s-au achitat salarii brute de 6 665 982 lei fara a se acorda tichete de masa . Aferente acestor salarii societatea a achitat contributiile la asigurarile sociale in suma de 1 567 235 lei si contributie asiguratorie pentru munca de 156 700 lei. Contributiile la asigurarile sociale de sanatate au fost scutite conf. HG 114.

Director economic,  
Ec. Șerban Valerică



## Nota nr. 10

### Alte informatii

SC COMREP SA intocmeste pentru anul 2021, situatiile financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 modificat si completat ulterior, OMFP 2870 /23.12.2010, L 82/1991 republicata si OMFP 85/2022.

Actiunile societatii au fost tranzactionate pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, administrat de BVB.

In AGEA din 22.12.2014 s-a hotarat in conformitate cu prevederile L 151/2015 retragerea de la tranzactionare a actiunilor societatii de pe piata RASDAQ (ca urmare a inchiderii acesteia ) si trecerea pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO reglementata de BVB. In acest sens societate , impreuna cu consultantul sau SSIF PRIME TRANSACTION SA depus de ASF si BVB Memorandumul si cererea de transfer de pe RASDAQ pe AeRO, care a fost ulterior aprobata

Pe parcursul exercitiului financiar 2021 societatea a avut relatii de afaceri doar cu una din societatile afiliate grupului si anume :

- SC IZOTEROM PSU SRL Baia Mare cu rulaj furnizori de 17 049 lei si sold furnizori de 0 lei la 31.12.2021.

Totodata la SC IZOTEROM SRL Baia Mare a fost achitat un avans de 1 386 650 lei pentru achizitionarea unei statii de sortare conform contract nr. 171/21.05.2015.

In relatiile comerciale cu societatile afiliate s-au utilizat conturile 401 "Furnizori", 409 "Furnizori debitori" si 411 "Clienti", pentru a reflecta cat mai corect natura tranzactiilor comerciale.

Baza de conversie utilizata in exprimarea in moneda nationala a elementelor bilantiere evidentiata initial intr-o moneda straina a constituit-o cursul leu/euro comunicat de BNR in data de 31.12.2021.

Societatea a inregistrat o pierdere din activitatea de exploatare -1 563 383 lei, din activitatea financiara rezultand o pierdere de -248 560 lei, iar din activitatea extraordinara nu s-au consumat operatiuni economice. Rezultatul nu a fost afectat de reevaluarea elementelor patrimoniale. Nu s-a inregistrat impozit pe profit de plata.

Cifra de afaceri a societatii a fost realizata integral in Romania preponderent in judetul Prahova.

Societatea nu a inregistrat evenimente ulterioare datei bilantului, a caror importanta prin rezultatul lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si a lua decizii corecte.

La 31.12.2021 societatea avea inregistrate in avans, in evidenta sa, cheltuieli in avans in suma de 16 662 lei aferente contractelor de leasing financiar.

SC COMREP SA a incheiat contractul de audit nr. 81/1554/2008 cu firma de audit SC ACON AUDIT SRL Ploiesti al carei onorariu a fost negociat la suma de 300 euro/luna.

Pe parcursul anului 2021 societatea nu a mai avut Comisie de cenzori.

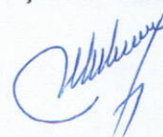
Administrator,

Ing. Popescu Bogdan



Intocmit,

Ec. Șerban Valerică



Nota 9: EXEMPLE DE CALCUL  
SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

### 1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente :

$$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{13\,148\,713}{14\,255\,014} = \mathbf{0,92}$$

Valoarea recomandata acceptabila – in jurul valorii 2.  
Ofera garantia datoriilor curente din activele curente

b) Indicatorul lichiditatii imediate:

$$\frac{\text{Active circulante - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8\,585\,089}{14\,255\,014} = \mathbf{0,60}$$

### 2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capitalul imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{13\,600\,504}{9\,853\,643} \times 100 = \mathbf{138,03\%}$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor – determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerate mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impoz.pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-1\,563\,383}{248\,870} = *$$

### 3. Indicatori de activitate

a) Viteza de intrare sau iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii

$$\frac{\text{Costul vanzarii}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{25\,762\,853}{4\,563\,624} = \mathbf{5,65 \text{ ori}}$$

b) Nr. de zile de stocare

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarii}} \times 182 = \frac{4\,563\,624}{25\,762\,853} \times 365 = \mathbf{64,7 \text{ zile}}$$

c) Viteza de rotatie a deditelor clienti – calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 182 = \frac{6\,485\,656}{24\,809\,697} \times 365 = \mathbf{95,4 \text{ zile}}$$

d) Viteza de rotatie a creditelor furnizori – aproximeaza nr. de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai

$$\frac{\text{Sold mediu furnizorii}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 182 = \frac{8\,444\,010}{10\,892\,804} \times 365 = \mathbf{282,9 \text{ zile}}$$

e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobiliz.}} = \frac{24\,809\,697}{11\,150\,890} = \mathbf{2,22 \text{ ori}}$$

f) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{24\,809\,697}{24\,316\,265} = \mathbf{1,02 \text{ ori}}$$

**4. Indicatorii de profitabilitate** – exprima eficacitatea entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile

a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si a impoz. pe profit}}{\text{Capital angajat (active totale - datorii curente)}} \times 100 = \frac{-1\,563\,073}{10\,061\,251} \times 100 = *$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-1\,563\,073}{24\,809\,697} \times 100 = *$$

Director Economic,  
Ec. Șerban Valerică



# SC COMREP SA Ploiesti

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31.12.2021

Nr. ctr.	Denumirea elementului	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
<b>1</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		
2	Incasari de la clienti	32 618 745	28 711 331
3	Plati catre furnizori, angajati, s.a:	31 224 277	26 660 927
4	Dobanzi platite	270 613	248 870
5	Impozit pe profit platit	-	70 660
6	Incasari din aigurari impotriva cutremurelor s.a	-	-
7	Trezorerie neta din activitati de exploatare	1 123 855	1 730 874
<b>8</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie</b>		
9	Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	820 161	2 201 767
10	Plati pentru achizitionarea de actiuni		
11	Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		1 134 820
12	Incasari din vanzari actiuni		-
13	Dobanzi incasate	2 565	658
14	Dividende incasate		-
15	Trezoreria neta din activitati de investitie	-817 596	-1 066 289
<b>16</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare</b>		
17	Incasari din emisiunea de actiuni		
18	Incasari din imprumuturi pe termen lung		
19	Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	222 352	337 113
20	Dividende platite	155 227	-
21	Trezoreria neta din activitati de finantare	-377 579	-337 113
22	Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-71 320	327 472
23	Trezoreria si echivalente de trezorerie la inceputul ex. financiar	1 564 349	1 493 029
24	Trezoreria si echivalente de trezorerie la sfarsitul ex. financiar	1 493 029	1 820 501

Administrator  
Ing. Popescu Bogdan



Intocmit,

Director Economic  
Ec. Șerban Valerică



**SC COMREP SA Ploiesti**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**LA 31.12.2021**

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2020	CRESTERI		REDUCERI		Sold la 31.12.2021
		Total din care	Total din care	Total din care	Prin transfe r	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1 755 263	-	-	-	-	1 755 263
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	6 911 316	-	-	718 079	-	6 193 237
Rezerve legale	351 052	-	-	-	-	351 052
Rezerve statutare sau contruale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplus realizat din rezerve de reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	112 720	-	-	-	-	112 720
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	5 401 178	718 079	-	2 865 943	-	3 253 314
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29		C	-	-	-	-
		D	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile		C	-	-	-	-
		D	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Regulamente contabile conforme cu directive a IV-a a Comunitatii Economice Europene		C	-	-	-	-
		D	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar		C	-2 865 843	-1811 943	-2 865 843	-2 865 843
		D	-	-	-	843
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	11 665 686	-1 093 864	-	718 079	-2 865 843	9 853 643

Administrator,  
Ing. Popescu Bogdan



Intocmit,  
Director Economic,  
Ec. Serban Valerica

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

- 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 1.755.263

Entitatea SC COMREP SA

**Adresa**

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

GHEORGHE GRIGORE CANTACUZINO 32

Număr din registrul comerțului J29/127/1991

Cod unic de înregistrare 1 3 4 5 0 0 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4299 Lucrări de construcții a altor proiecte ingineresti n.c.a.

**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 de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) 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

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	9.853.643
Capital subscris	1.755.263
Profit/ pierdere	-1.811.943

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

POPESCU BOGDAN

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBBAN VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Valerica  
SerbanDigitally signed by  
Valerica Serban  
Date: 2022.04.27  
12:30:22 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC ACON AUDIT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

540/2004

CIF/ CUI

**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.446.009	5.649.351
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.138.387	3.770.121
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	230.812	332.878
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	401.890	11.890
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.386.650	1.386.650
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	11.603.748	11.150.890
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	11.603.748	11.150.890
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.507.910	1.567.266
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.827.522	2.146.032
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	157.291	317.077
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	513.880	533.249
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	4.006.603	4.563.624
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	5.660.521	6.485.656
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	182.616	247.321
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	5.843.137	6.732.977
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	24.341	26.510
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	24.341	26.510
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.493.029	1.825.602
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	11.367.110	13.148.713
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	8.179	6.712
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	6.681	9.950
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	5.622.911	4.779.886
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.542.753	8.444.010
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.003.286	1.031.118
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	11.168.950	14.255.014
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	204.316	-1.101.612
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	11.814.745	10.059.228
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	142.145	200.695
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	142.145	200.695
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	8.937	6.913
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	2.023	2.023
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	6.914	4.890
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	8.937	6.913
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.755.263	1.755.263

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.755.263	1.755.263
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	6.911.316	6.193.237
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	351.052	351.052
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	112.720	112.720
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	463.772	463.772
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	5.401.178	3.253.314
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	2.865.843	1.811.943
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	11.665.686	9.853.643
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	11.665.686	9.853.643

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

POPESCU BOGDAN

Numele și prenumele

SERBBAN VALERICA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	19.491.905	24.809.697
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	18.195.634	22.043.593
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	19.469.539	24.809.136
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	22.366	561
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	2.747.787
Sold D	08	08	450.743	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	390.000	360.521
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	30.166	321
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	127.136	1.377.075
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	19.588.464	29.295.401
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	6.878.440	10.582.477
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	143.905	122.795
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	179.898	187.532
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	174.414	180.717
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	21.866	561
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	7.027.307	6.873.349
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	6.848.818	6.665.982
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	178.489	207.367
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	725.494	819.976

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	725.494	819.976
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	6.820	17.068
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	6.820	17.068
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>32</b>	<b>31</b>	<b>7.175.271</b>	<b>12.256.132</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	6.699.353	10.625.477
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	256.535	821.530
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	219.383	809.125
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	14.207	-1.106
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	21.027	15.962
- Venituri (ct.7812)	41	41	6.820	17.068
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>22.173.208</b>	<b>30.858.784</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	2.584.744	1.563.383
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	2.565	658
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	422	2.375
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>2.987</b>	<b>3.033</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	270.613	248.870
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	13.473	2.723
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>284.086</b>	<b>251.593</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				



- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	281.099	248.560
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	19.591.451	29.298.434
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	22.457.294	31.110.377
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	2.865.843	1.811.943
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	2.865.843	1.811.943

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

POPESCU BOGDAN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBBAN VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	1.811.943	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	4.909.934	4.909.934	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	4.785.375	4.785.375	
- peste 30 de zile		06	06	1.418.510	1.418.510	
- peste 90 de zile		07	07	2.044.616	2.044.616	
- peste 1 an		08	08	1.322.249	1.322.249	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	124.559	124.559	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14	124.559	124.559	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii		20	19	126	122	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	129	128	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>	
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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		321
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		321
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		321
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		588.918
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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	1.386.650	1.386.650
- 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		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror 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	6.424.263	6.996.724
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	917.374	588.918
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	145.687	152.786
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	97.213	66.586
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	46.334	83.775
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	2.140	2.425
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.818	3.818
- 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		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	24.341	26.510
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	2.654	5.195
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.635	5.176
- în valută (ct. 5314)	100	86	19	19
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.468.907	1.809.359
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.433.030	1.806.768
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	35.877	2.591
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	5.947	5.947
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	5.947	5.947
- 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	5.691.074	9.676.424
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), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103	14.860	16.663
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	14.860	16.663
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	322.936	376.608
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.542.753	8.444.010
- 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	260.650	327.930
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	431.570	386.054
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	155.383	165.746
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	268.119	210.501
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	8.068	9.807
- alte datorii în legătura 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 <sup>2)</sup> (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	118.305	125.159		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	95.336	95.336		
-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	22.696	29.223		
- 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				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.755.263	1.755.263		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.755.263	1.755.263		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	242.400	242.400		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.755.263	X	1.755.263	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	1.701.538	96,94	1.701.538	96,94
- deținut de alte entități	171	152	53.725	3,06	53.725	3,06
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
<b>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:</b>	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				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	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				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				



<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
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		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

POPESCU BOGDAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBBAN VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

\*\*\*\* În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile 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 chirile 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	11.559			X	11.559
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	11.559			X	11.559
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	3.961.069		561.769	X	3.399.300
Constructii	07	3.009.869	117.226	242.580		2.884.515
Instalatii tehnice si masini	08	6.675.002	1.659.755	618.061	88.306	7.716.696
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	339.443	161.712			501.155
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	401.890	263.074	653.074		11.890
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	1.386.650				1.386.650
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	15.773.923	2.201.767	2.075.484	88.306	15.900.206
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	15.785.482	2.201.767	2.075.484	88.306	15.911.765

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	11.559			11.559
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>11.559</b>			<b>11.559</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	524.928	105.371	-4.165	634.464
Instalatii tehnice si masini	25	3.536.615	654.960	245.000	3.946.575
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	108.632	59.645		168.277
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>4.170.175</b>	<b>819.976</b>	<b>240.835</b>	<b>4.749.316</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>4.181.734</b>	<b>819.976</b>	<b>240.835</b>	<b>4.760.875</b>

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
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				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
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)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU BOGDAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

SERBBAN VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „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 exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)/F10L.R81

OK

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

-

+ Salt



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

Signature valid

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2022.04.27 12:32:12 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 369724768 din 27.04.2022**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-369724768-2022** din data de **27.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **1345008**.

Nu există erori de validare.

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

### Către acționarii COMREP S.A.

#### *Opinie*

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății COMREP S.A. (“**Societatea**”), cu sediul social în Ploiești, str. Gheorghe Grigore Cantacuzino, nr.32, Jud. Prahova, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1345008 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:
  - Activ net/Total capitaluri proprii: 9.853.643 lei
  - Rezultatul net al exercitiului financiar: -1.811.943 lei
- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (“OMF 1802”).

#### *Baza pentru opinie*

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, și ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

#### *Evidențierea unor aspecte*

- 5 Ca eveniment intervenit în 2020 ce s-a continuat în 2021 și în 2022, ce trebuie menționat, este instalarea stării de alertă datorată evoluției situației epidemiologice internaționale determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, ce a generat un risc de reducere a activității față de perioada anterioară pandemiei și un rezultat negativ în anul 2021.

Un alt eveniment important intervenit pe finalul anului 2021 și începutul anului 2022 este criza energetică accentuată de conflictul din Ucraina, care pe viitor poate influența negativ situația financiară și activitatea societății.

- 6 Cu privire la continuitatea activității prin prisma acestor evenimente, raționamentul nostru a vizat înțelegerea riscurilor de denaturare semnificativă existente în legătură cu aserțiunile conducerii pe planul continuității activității și am analizat aspecte legate de evoluția Societății, am examinat hotărârile Adunărilor Generale ale Asociațiilor, litigiile societății, Raportul Consiliului de Administrație, precum și indicatorii de analiza ai societății pe anul 2021.
- 7 Societatea a anexat la situațiile financiare declarația întocmită conform art.30 din legea contabilității nr.82/1990 prin care a confirmat că politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, că situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată și că persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Conducerea entității este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare.

Conform declarației societății există un risc nesemnificativ generat de această situație cu privire la continuitatea activității societății, dar el trebuie urmărit, luat în seamă și gestionat prudent, în condițiile în care:

- activele circulante ale societății (13.148.713 lei) sunt mai mici decât datoriile care trebuie plătite într-o perioadă de un an (14.255.014 lei), rezultând o lichiditate de 0,92 sub cea normală de 2;

- la 31.12.2021 sunt înregistrate plăți restante în sumă de 4.909.934 lei în creștere față de 2.122.066 lei la 01.01.2021;

- capitalurile proprii la 31.12.2021 în valoare de 9.853.643 lei sunt în scădere față de 11.665.686 lei la 31.12.2020.

- 8 Deoarece:

- cifra de afaceri a exercițiului financiar 2021 (24.809.697 lei) a fost în creștere față de cea a exercițiului precedent 2020 (19.491.905 lei);

- activele circulante ale societății la 31.12.2021 (13.148.713 lei din care disponibilități 1.825.602 lei) sunt în creștere față de 01.01.2021 (11.367.110 lei din care disponibilități 1.493.029 lei);

- la 31.12.2021 sunt înregistrate creanțe restante în sumă de 588.911 lei în scădere față de 917.374 lei la 01.01.2021;

- activul net la 31.12.2021 (9.853.643 lei), este mai mare decât capitalul social care a rămas constant (1.755.263 lei), și implicit mai mare decât ½ din acesta, respectându-se condițiile de mărime prevăzute la art.153<sup>24</sup> din legea societăților comerciale nr.31/1990 cu toate modificările și completările la zi, capitalul social având acoperire integrală în elementele de activ.

Considerăm că prezumția de continuitate a activității în întocmirea situațiilor financiare anuale, asumată de conducerea Societății, nu este afectată, societatea având capacitatea de a-și continua activitatea, fiind aptă să-și realizeze activele și să-și execute obligațiile sale în cursul desfășurării activității.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

### *Alte aspecte*

- 7 Acest raport 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 acest audit, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

### *Alte informații – Raportul Administratorilor*

- 8 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802 punctele 489-492 .

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

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

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

- 9 Conducerea Societații este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu reglementările contabile aplicabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 10 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității 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.
- 11 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

- 12 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 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, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 13 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate 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 si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentărilor aferente de informatii realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității si determinăm, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia în raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluăm prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care să rezulte intr-o prezentare fidela.

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

**In numele Acon Audit S.R.L.,  
Ploiești, str. Vasile Conta nr.7A, Jud. Prahova**

Înregistrată în Registrul public electronic cu nr.FA540, viză Autoritatea pentru supravegherea publică a activității de audit statutar, membru CAFR

**Auditor Nițu Cornel**

Înregistrat în Registrul public electronic cu nr.AF334, viză Autoritatea pentru supravegherea publică a activității de audit statutar, membru CAFR

Ploiești, 25 martie 2022



**DECLARATIA EMITENTULUI PRIVIND GVERNANTA CORPORATIVA PE PIATA AeRO**

Principiu/Recomandare de indeplinit	Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
A. Responsabilitati ale Consiliului de Administratie (CA)	a) CA are o politica clara cu privire la delegarea de competente, care include o lista formala de aspecte rezervate deciziei Consiliului ?	X		
	si			
	CA are o politica clara cu privire la o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executive ?	X		
	b) CA are o structura care ii permite realizarea cu operativitate a indatoririlor ?	X		
	c) CA are un numar suficient de mare de intalniri pentru a-si indeplini cu eficienta sarcinile ?	X		
	d) CA are implementata o procedura cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti ?		X	<b>IN DERULARE</b>

	<p><b>A.1.</b> Societatea detine un regulament intern al CA care sa includa termeni de referinta cu privire la CA si la functiile de conducere cheie ale societatii ?</p> <p>Administrarea conflictului de interese la nivelul CA este tratat in regulamentul CA?</p>		X	<p><b>NU ESTE INTOCMIT INCA</b></p>
	<p><b>A.2.</b> Orice alte angajamente profesionale ale membrilor CA, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al CA in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, sunt aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului ?</p>		X	
	<p><b>A.3.</b> Fiecare membru al CA informeaza CA 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?</p> <p>Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale CA ?</p>	X		
	<p><b>A.4.</b> Raportul anual informeaza daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui?</p>	X		
	<p>Raportul anual contine numarul de sedinte ale CA ?</p>	X		



	<p>A.5. Emitentul are o procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti care contine informatiile de mai jos ?</p>		X	TERMEN RECENT
	<p>A.5.1. Procedura contine persoana de legatura cu Consultantul Autorizat ?</p>		X	
	<p>A.5.2. Procedura contine frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat ?</p>		X	
	<p>A.5.3. Procedura contine obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin ?</p>		X	
	<p>A.5.4. Procedura contine obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat ?</p>		X	

<b>B. Sistemul de Control Intern</b>	<b>B.1.</b> CA are adoptata 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 CA ?	X		
	<b>B.2.</b> Auditul intern este realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii ?  sau Prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta CA, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General ?	X	X	
<b>C. Recompense echitabile si motivare</b>	Emitentul dispune de o politica de remunerare si de reguli definitorii pentru aceasta politica, prin care determina forma, structura si nivelul remuneratiei membrilor CA ?	X		
	<b>C.1.</b> Societatea publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor CA si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus ?	X		BILANTUL ANUAL

<p><b>D. Construind valoare prin relatia cu investitorii</b></p>	<p>Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba romana ?</p> <p>Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba engleza, oferind astfel posibilitatea investitorilor romani si straini de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp ?</p>	<p>X</p>	<p>X</p>	<p>NU ESTE CAZUL</p>
	<p><b>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii in limba romana ?</b></p> <p>Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii este si in limba engleza ?</p>	<p>X</p>	<p>X</p>	<p>NU AVEM</p>
	<p>Informatiile relevante din Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii include:</p> <p><b>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actual constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare ?</b></p>	<p>X</p>	<p>X</p>	
	<p><b>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare ?</b></p>		<p>X</p>	

	<p><b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice ?</p> <p><b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale ?</p> <p><b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni ?</p> <p><b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker ?</p> <p><b>D.1.7.</b> Societatea are o functie de Relatii cu Investitorii si include in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare ?</p>	<p>X</p> <p>X</p> <p>X</p> <p>X</p>	<p></p> <p></p> <p></p> <p>X</p>	
--	--	-------------------------------------	----------------------------------	--

	<p><b>D.2.</b> Societate are adoptata o politica de dividend a societati, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta ?</p> <p>Principiile politicii de dividend sunt publicate pe pagina de internet a societatii ?</p>		X	REPARTIZAREA SE APROBA ANUAL IN A.G.A.
	<p><b>D.3.</b> Societatea adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu ?</p> <p>Politica prevede frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor ?</p> <p>Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale ?</p> <p>Politica cu privire la prognoze este publicata pe pagina de internet a societatii ?</p>		X	
	<p><b>D.4.</b> Societatea stabileste data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari ?</p>	X		

	<p><b>D.5.</b> Rapoartele financiare includ informatii in romana, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant ?</p> <p>Rapoartele financiare includ informatii si in engleza ?</p>	X		
	<p><b>D.6.</b> Societatea organizeaza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an ?</p> <p>Informatiile prezentate cu aceste ocazii sunt publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice ?</p>		X	
			X	

Presedinte/Director General

.....

# DECLARAȚIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale 31.12.2021 pentru :

---

Entitatea: SC COMREP SA

Judetul: PRAHOVA

Adresa: Localitatea Ploiesti, str. Gh. Gr. Cantacuzino, nr. 32

Numar din registrul comertului: J29/127/1991

Forma de proprietate: SOCIETATE PE ACTIUNI

Activitatea preponderanta(cod si denumire clasa CAEN):0910 – Activitati de servicii anexe extractiei petrolului brut si a gazelor naturale.

Administratorul societatii POPESCU BOGDAN, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate;
- 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 normale;

Semnatura,

