

Către

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
Sectorul Instrumente și Investiții Financiare,

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.

RAPORT CURENT

în conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și a Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

| | |
|--|---|
| Data raportului: | 08.07.2022 |
| Denumirea emitentului: | Electroconstrucția „ELCO” Alba Iulia S.A. |
| Sediul social: | Alba Iulia, str. Ion Arion, nr. 62, jud. Alba |
| Nr. telefon/ fax: | 0258 811 607 |
| Cod unic înregistrare: | RO3276087 |
| Nr. ordine în Registrul Comerțului: | J01/39/1993 |
| Capital social subscris și vărsat: | 224.303,10 lei |
| Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: | Sistemul alternativ de tranzacționare (SMT – piața AeRO) |

Evenimente importante de raportat:

Publicarea Situațiilor financiare finale, auditate, aferente exercitiului financiar încheiat la 31.12.2021 și Raportul auditorilor.

Totodată informăm acționarii că față de Situațiile financiare, neauditate, publicate la data de 06.05.2022, conform solicitării firmei de audit și cu acordul administratorului societății, s-au făcut următoarele modificări la bilanț la data de 31.12.2021 :

1. S-au trecut pe venituri facturi neachitate către furnizori în valoare de 78.720,26 lei (facturi mai vechi de 3 ani pentru care nu exista confirmări de sold).
2. S-au stornat provizioane din luna februarie 2021 în valoare de 1.935,87 lei (venituri).
3. S-au constituit, la data de 31.12.2021, provizioane în valoare de 50.178 lei (cheltuieli) reprezentând clienți neîncasați din anii precedenți.
4. S-a corectat o înregistrare eronată din anul 2020 în valoare de 86.000 lei (cheltuieli) din contul de garanții
5. S-a corectat o înregistrarea eronată din Feb. 2021 în valoare de 96.187,79 lei (cheltuieli) din contul de garanții.

Concluzii:

Însumând cheltuielile înregistrate în urma procesului de audit (50.178 lei + 86.000 lei +96.187,79 lei) rezultă o cheltuială suplimentară de 232.365,79 lei.

Din aceste cheltuieli s-au scăzut veniturile înregistrate suplimentar (78.720,26 lei + 1.935,87 lei) în sumă de 80.656,13 lei, rezultând o pierdere suplimentară de -151.709,66 lei.

Cumulând pierderea suplimentară de -151.709,66 lei la pierderea de -556.172 lei din Situațiile financiare, neauditate, publicate în 06.05.2022, rezulta pierderea de -707.881,66 lei din varianta finală a Situațiilor financiare auditate pe care le atașăm mai jos.

În completare, transmitem și Declarația conducerii.

Director General,

Șandor Alin



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

An Semestru

Anul **2021**

Suma de control 224.303

Entitatea ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A.

Adresa

Județ Alba Sector Localitate ALBA IULIA
 Strada ION ARION Nr. 62 Bloc Scara Ap. Telefon 0757746291

Număr din registrul comerțului J01/39/1993 Cod unic de inregistrare 3 2 7 6 0 8 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si 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 simplificate încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 442.426
 Capital subscris 224.303
 Profit/ pierdere -707.881

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

_____ Semnătura _____

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

TVG TAX AUDIT S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 1345

CIF/ CUI

_____ 2 9 9 0 5 9 6 2

Formular VALIDAT

Semnătura electronica

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|---------------------------------|--------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904) | 01 | 01 | | |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903) | 02 | 02 | 448.126 | 436.791 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*) | 03 | 03 | 300 | 300 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 04 | 448.426 | 437.091 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901) | 05 | 05 | 876.929 | 344.349 |
| II.CREANȚE | | | | |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187) | 06 | 06a (301) | 659.598 | 472.835 |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 07 | 06b (302) | | |
| TOTAL (rd. 06a+06b) | 08 | 06 | 659.598 | 472.835 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598) | 09 | 07 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542) | 10 | 08 | 75.922 | 698 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 11 | 09 | 1.612.449 | 817.882 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12) | 12 | 10 | 115.232 | 126.097 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*) | 13 | 11 | 115.232 | 126.097 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*) | 14 | 12 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519) | 15 | 13 | 866.775 | 844.392 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26) | 16 | 14 | 860.906 | 99.587 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14) | 17 | 15 | 1.309.332 | 536.678 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519) | 18 | 16 | | |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 19 | 17 | 261.006 | 94.252 |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28) | 20 | 18 | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21) | 21 | 19 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 22 | 20 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 23 | 21 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24) | 24 | 22 | | |

| | | | | |
|---|----|----|-----------|---------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 25 | 23 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*) | 26 | 24 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27 | 25 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*) | 28 | 26 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*) | 29 | 27 | | |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 30 | 28 | | |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34) | 31 | 29 | 224.303 | 224.303 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 32 | 30 | 224.303 | 224.303 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 33 | 31 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 34 | 32 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 35 | 33 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031) | 36 | 34 | | |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 37 | 35 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 38 | 36 | 433.477 | 433.477 |
| IV. REZERVE (ct.106) | 39 | 37 | 382.021 | 390.545 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 40 | 38 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 41 | 39 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 42 | 40 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | | | | |
| SOLD C (ct. 117) | 43 | 41 | 0 | 101.982 |
| SOLD D (ct. 117) | 44 | 42 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 45 | 43 | 8.525 | 0 |
| SOLD D (ct. 121) | 46 | 44 | | 707.881 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 47 | 45 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45) | 48 | 46 | 1.048.326 | 442.426 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 49 | 47 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1) | 50 | 48 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18) | 51 | 49 | 1.048.326 | 442.426 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|---------------------------------|--------------|----------------------|-----------|
| | | | 2020 | 2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766) | 01 | 01 | 2.015.346 | 2.226.056 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | 2.015.346 | 2.226.056 |
| 2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815) | 03 | 02 | 10.262 | 130.991 |
| 3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*) | 04 | 03 | 637.554 | 1.765.935 |
| 4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646) | 05 | 04 | 624.599 | 702.384 |
| 5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786) | 06 | 05 | -16.838 | -32.610 |
| 6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668) | 07 | 06 | 766.159 | 629.219 |
| - din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 08 | 06a (302) | | |
| 7. Impozite (ct.691 + 695 + 698) | 09 | 07 | 5.609 | |
| 8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07) | 10 | 08 | 8.525 | 0 |
| - Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02) | 11 | 09 | 0 | 707.881 |

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Nr.unitati | | Sume |
|--|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|
| A | | B | 1 | | 2 |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 01 | | | |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | 1 | | 707.881 |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18) | 04 | 04 | | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | | | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | | | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | | | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 16 | | | |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |
| III. Numar mediu de salariatii | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | | 2 |
| Numar mediu de salariatii | 20 | 19 | 13 | | 16 |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 13 | | 19 |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | | | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | | | B | 1 |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | | | 22 | 21 | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | | | 23 | 22 | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | | | 24 | 23 | |

| | | | |
|---|----|----------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care: | 27 | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | 35.764 |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | 35.764 |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | 35.764 |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | |
| - subvenții pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | 24.468 |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2020 |
| A | | B | 1 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 42 | 38 | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a (318) | |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41) | 44 | 39 | 0 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 31.12.2020 |
| A | | B | 1 |
| Cheltuieli de inovare | 50 | 45 | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a (319) | |
| VIII. Alte informații | | Nr. rd. | 31.12.2020 |
| A | | B | 1 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094) | 52 | 46 | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093) | 53 | 47 | |

| | | | | |
|---|----|--------------|---------|---------|
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 54 | 48 | 291.494 | 301.572 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53) | 55 | 49 | 300 | 300 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 56 | 50 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 57 | 51 | 300 | 300 |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care: | 58 | 52 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 59 | 52a (303) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 60 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 61 | 54 | 291.194 | 301.272 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 62 | 55 | 291.194 | 301.272 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 63 | 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: | 64 | 57 | 367.033 | 220.260 |
| - creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 65 | 58 | | |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 66 | 59 | | |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 67 | 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) | 68 | 61 | 1.371 | 1.480 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 69 | 62 | | |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 70 | 63 | 1.371 | 1.480 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 71 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 72 | 65 | | |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482) | 73 | 66 | | |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451) | 74 | 67 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 75 | 68 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 76 | 69 | 115.232 | 126.097 |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582) | 77 | 70 | | |
| - alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662) | 78 | 71 | 115.232 | 126.097 |

| | | | | |
|---|-----|--------------|---------|---------|
| - 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) | 79 | 72 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 80 | 73 | | |
| - de la nerezidenți | 81 | 74 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 82 | 74a (305) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****) | 83 | 75 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care: | 84 | 76 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 85 | 77 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 86 | 78 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 87 | 79 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 88 | 80 | | |
| - dețineri de obligațiuni verzi | 89 | 80a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 90 | 81 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.83+84) | 91 | 82 | 7.103 | 898 |
| - în lei (ct. 5311) | 92 | 83 | 7.103 | 898 |
| - în valută (ct. 5314) | 93 | 84 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88) | 94 | 85 | 68.820 | 0 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 95 | 86 | 68.820 | 0 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 96 | 87 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 97 | 88 | | |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 98 | 89 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92) | 99 | 90 | | -200 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 100 | 91 | | -200 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 101 | 92 | | |
| Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124) | 102 | 93 | 843.190 | 768.298 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96) | 103 | 94 | | |
| - în lei | 104 | 95 | | |
| - în valută | 105 | 96 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99) | 106 | 97 | | |
| - în lei | 107 | 98 | | |
| - în valută | 108 | 99 | | |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 109 | 100 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103) | 110 | 101 | | |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 111 | 102 | | |
| - în valută | 112 | 103 | | |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 113 | 104 | | |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 114 | 105 | | |

| | | | | |
|--|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate | 115 | 105a (321) | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 116 | 106 | 525.493 | 367.098 |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 117 | 107 | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 118 | 108 | 22.808 | 63.023 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113) | 119 | 109 | 281.716 | 315.876 |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 120 | 110 | 138.784 | 243.927 |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 121 | 111 | 135.022 | 60.746 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 122 | 112 | 7.910 | 11.203 |
| - alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481) | 123 | 113 | | |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 124 | 114 | | |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care: | 125 | 115 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice | 126 | 116 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice | 127 | 117 | | |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care: | 128 | 118 | 13.173 | 22.301 |
| -decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581) | 129 | 119 | | |
| -alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 130 | 120 | 13.173 | 22.301 |
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472) | 131 | 121 | | |
| - varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509) | 132 | 122 | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 133 | 123 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 134 | 124 | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 135 | 124a (306) | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****) | 136 | 125 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 137 | 126 | 224.303 | 224.303 |
| - acțiuni cotate 3) | 138 | 127 | | |
| - acțiuni necotate 4) | 139 | 128 | | |
| - părți sociale | 140 | 129 | 224.303 | 224.303 |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 141 | 130 | | |
| Brevete și licențe (din ct.205) | 142 | 131 | | |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 |

| A | | B | 1 | | 2 | | |
|--|--|-----|---------|-------------------|---------|-------------------|--------|
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | | 143 | 132 | | 256.667 | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | |
| A | | | B | 1 | | 2 | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | | 144 | 133 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | | 145 | 134 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | | 146 | 135 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | |
| A | | | B | 1 | | 2 | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 5) | | 147 | 136 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | |
| A | | | B | Suma (lei) | % 6) | Suma (lei) | % 6) |
| A | | | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148) | | 148 | 137 | 224.303 | X | 224.303 | X |
| - deținut de instituții publice, (rd. 139+140) | | 149 | 138 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală | | 150 | 139 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. locală | | 151 | 140 | | | | |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | | 152 | 141 | | | | |
| - cu capital integral de stat | | 153 | 142 | | | | |
| - cu capital majoritar de stat | | 154 | 143 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | | 155 | 144 | | | | |
| - deținut de regii autonome | | 156 | 145 | | | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | | 157 | 146 | | | | |
| - deținut de persoane fizice | | 158 | 147 | 224.303 | 100,00 | 224.303 | 100,00 |
| - deținut de alte entități | | 159 | 148 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |
| A | | | B | 2020 | | 2021 | |
| XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | | 160 | 149 | | | | |
| - către instituții publice centrale; | | 161 | 150 | | | | |
| - către instituții publice locale; | | 162 | 151 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | | 163 | 152 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |

| A | | B | 2020 | 2021 |
|--|--|---------|---------------|------------|
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | | 164 | 153 | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | | 165 | 154 | |
| - către instituții publice centrale; | | 166 | 155 | |
| - către instituții publice locale; | | 167 | 156 | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | | 168 | 157 | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | | 169 | 158 | |
| - către instituții publice centrale; | | 170 | 159 | |
| - către instituții publice locale; | | 171 | 160 | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | | 172 | 161 | |
| XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 2020 | 2021 |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | | 173 | 161a (304) | |
| XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 2020 | 2021 |
| - dividendele interimare repartizate 7) | | 174 | 161b (307) | |
| XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | | 175 | 162 | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | | 176 | 163 | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | | 177 | 164 | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | | 178 | 165 | |
| XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Venituri obținute din activități agricole | | 179 | 166 | |
| XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172) | | 180 | 167 | 2.015.346 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | | 181 | 167a (325) | 2.226.056 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | | 182 | 168 | 2.212.336 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | | 183 | 169 | 13.720 |

| | | | | |
|---|-----|---------------|-----------|-----------|
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 184 | 170 | | |
| F30 - pag. 8 | | | | |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8) | | 171 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 185 | 172 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 186 | 173 | | |
| Sold D | 187 | 174 | | |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 188 | 175 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 189 | 176 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 190 | 177 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419) | 191 | 178 | | 35.764 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care: | 192 | 179 | 971 | 94.128 |
| -venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584) | 193 | 180 | | |
| -venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 194 | 181 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179) | 195 | 182 | 2.016.317 | 2.355.948 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 196 | 183 | 637.554 | 1.765.965 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 197 | 184 | 16.147 | 12.686 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care: | 198 | 185 | 5.011 | 5.946 |
| - Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051) | 199 | 185a (326) | | |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 200 | 186 | 22.139 | 14.958 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 201 | 187 | | 30 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190) | 202 | 188 | 624.599 | 702.384 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8) | 203 | 189 | 624.599 | 658.773 |
| b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 204 | 190 | | 43.611 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193) | 205 | 191 | 12.944 | 11.335 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818) | 206 | 192 | 12.944 | 11.335 |
| a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818) | 207 | 193 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196) | 208 | 194 | | 50.178 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818) | 209 | 195 | | 50.178 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818) | 210 | 196 | | |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203) | 211 | 197 | 711.947 | 588.742 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628) | 212 | 198 | 679.715 | 568.898 |
| 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) | 213 | 199 | 11.311 | 17.690 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 214 | 200 | | |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 215 | 201 | | |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care: | 216 | 202 | | |
| - inundații | 217 | 202a (322) | | |

| | | | | |
|---|-----|---------------|-----------|-----------|
| - secetă | 218 | 202b (323) | | |
| - alunecări de teren | 219 | 202c (324) | | |
| F30 - pag. 9 | | | | |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 220 | 203 | 20.921 | 2.154 |
| —Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8) | | 204 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207) | 221 | 205 | -29.782 | -94.123 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 222 | 206 | 103.946 | 1.348 |
| - Venituri (ct.7812) | 223 | 207 | 133.728 | 95.471 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205) | 224 | 208 | 2.000.559 | 3.058.041 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 182-208) | 225 | 209 | 15.758 | 0 |
| - Pierdere (rd. 208-182) | 226 | 210 | 0 | 702.093 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 227 | 211 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 228 | 212 | | |
| 13. Venituri din dobânzi (ct.766) | 229 | 213 | 2.294 | 1.052 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 230 | 214 | | |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 231 | 215 | | |
| 15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768) | 232 | 216 | 6.998 | 47 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 233 | 217 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216) | 234 | 218 | 9.292 | 1.099 |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221) | 235 | 219 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 236 | 220 | | |
| - Venituri (ct.786) | 237 | 221 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 238 | 222 | 10.916 | 9.539 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 239 | 223 | | |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 240 | 224 | | -2.652 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224) | 241 | 225 | 10.916 | 6.887 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 218 - 225) | 242 | 226 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 225 - 218) | 243 | 227 | 1.624 | 5.788 |
| VENITURI TOTALE (rd. 182+218) | 244 | 228 | 2.025.609 | 2.357.047 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225) | 245 | 229 | 2.011.475 | 3.064.928 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 228-229) | 246 | 230 | 14.134 | 0 |
| - Pierdere (rd. 229-228) | 247 | 231 | 0 | 707.881 |
| 20. Impozitul pe profit (ct. 691) | 248 | 232 | 5.609 | |
| 21. Impozitul specific unor activitati (ct. 695) | 249 | 233 | | |
| 22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698) | 250 | 234 | | |
| 23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|-----|-----|-------|---------|
| - Profit (rd. 230-231-232-233-234) | 251 | 235 | 8.525 | 0 |
| - Pierdere (rd. 231+232+233+234-230) | 252 | 236 | 0 | 707.881 |

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) 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 asigurațiilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|--|------------|-----------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | | | | X | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 02 | | | | X | |
| Alte imobilizari | 03 | | | | X | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 04 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | | | | X | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri și amenajări de terenuri | 06 | 222.488 | | | X | 222.488 |
| Constructii | 07 | 229.716 | | | | 229.716 |
| Instalatii tehnice si masini | 08 | 404.891 | | | | 404.891 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 09 | 3.826 | | | | 3.826 |
| Investitii imobiliare | 10 | | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 11 | | | | | |
| Active biologice productive | 12 | | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | | | | | |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 15 | | | | | |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 860.921 | | | | 860.921 |
| III.Imobilizari financiare | 17 | 300 | | | X | 300 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17) | 18 | 861.221 | | | | 861.221 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|---------|--------------|-----------------------------|--|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 19 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 20 | | | | |
| Alte imobilizari | 21 | | | | |
| TOTAL (rd.19+20+21) | 22 | | | | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Amenajari de terenuri | 23 | | | | |
| Constructii | 24 | 12.634 | 4.594 | | 17.228 |
| Instalatii tehnice si masini | 25 | 396.335 | 6.741 | | 403.076 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 26 | 3.826 | | | 3.826 |
| Investitii imobiliare | 27 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 28 | | | | |
| Active biologice productive | 29 | | | | |
| TOTAL (rd.23 la 29) | 30 | 412.795 | 11.335 | | 424.130 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30) | 31 | 412.795 | 11.335 | | 424.130 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+ Salt

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Sume precedente | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|---|---------------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 1012 | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT | 0.00 | 224.303.10 | 0.00 | 224.303.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 224.303.10 | 0.00 | 224.303.10 |
| 105 | REZERVE DIN REEVALUARE | 0.00 | 433.477.19 | 0.00 | 433.477.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 433.477.19 | 0.00 | 433.477.19 |
| 1061 | REZERVE LEGALE | 0.00 | 49.890.38 | 0.00 | 49.890.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49.890.38 | 0.00 | 49.890.38 |
| 1065 | REZERVE REEVALUARE | 0.00 | 8.547.00 | 0.00 | 8.547.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8.547.00 | 0.00 | 8.547.00 |
| 1068 | ALTE REZERVE | 0.00 | 323.583.50 | 0.00 | 332.108.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 332.108.03 | 0.00 | 332.108.03 |
| 1174 | REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15.982.15 | 0.00 | 86.000.00 | 0.00 | 101.982.15 | 0.00 | 101.982.15 |
| 121 | PROFIT SI PIERDERE | 0.00 | 8.524.53 | 2.902.598.49 | 2.411.130.47 | 264.840.38 | 48.427.30 | 3.167.438.87 | 2.459.557.77 | 707.881.10 | 0.00 |
| 1512 | PROVIZIUNEA PENTRU GARANTII ACORDATE CLIENTILOR | 0.00 | 261.006.14 | 264.289.93 | 264.289.93 | -96.187.79 | -1.935.83 | 168.102.14 | 282.354.10 | 0.00 | 94.251.96 |
| Total sume clasa 1 | | 0.00 | 1.309.331.84 | 3.166.888.42 | 3.739.728.25 | 168.652.59 | 132.491.47 | 3.335.541.01 | 3.872.219.72 | 707.881.10 | 1.244.559.81 |
| 2111 | TERENURI | 222.487.97 | 0.00 | 222.487.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 222.487.97 | 0.00 | 222.487.97 | 0.00 |
| 212 | CONSTRUCTII | 229.716.00 | 0.00 | 229.716.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 229.716.00 | 0.00 | 229.716.00 | 0.00 |
| 2131 | ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE) | 26.627.36 | 0.00 | 26.627.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26.627.36 | 0.00 | 26.627.36 | 0.00 |
| 2133 | MIJLOACE DE TRANSPORT | 378.263.59 | 0.00 | 378.263.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 378.263.59 | 0.00 | 378.263.59 | 0.00 |
| 214 | MOBIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE | 3.826.10 | 0.00 | 3.826.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.826.10 | 0.00 | 3.826.10 | 0.00 |
| 265 | ALTE TITLURI IMOBILIZATE | 300.00 | 0.00 | 300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 300.00 | 0.00 | 300.00 | 0.00 |
| 267 | CREANTE IMOBILIZATE | 291.194.02 | 0.00 | 396.742.51 | 95.470.89 | 0.00 | 0.00 | 396.742.51 | 95.470.89 | 301.271.62 | 0.00 |
| 2812 | AMORT. CONSTRUCTIILOR | 0.00 | 12.634.38 | 0.00 | 16.845.84 | 0.00 | 382.86 | 0.00 | 17.228.70 | 0.00 | 17.228.70 |
| 2813 | AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT | 0.00 | 396.334.67 | 0.00 | 403.041.82 | 0.00 | 33.55 | 0.00 | 403.075.37 | 0.00 | 403.075.37 |
| 2814 | AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE | 0.00 | 3.826.10 | 0.00 | 3.826.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.826.10 | 0.00 | 3.826.10 |
| Total sume clasa 2 | | 1.152.415.04 | 412.795.15 | 1.257.963.53 | 519.184.65 | 0.00 | 416.41 | 1.257.963.53 | 519.601.06 | 1.162.492.64 | 424.130.17 |
| 301 | MATERII PRIME | 866.230.95 | 0.00 | 2.069.986.30 | 1.659.250.67 | 41.409.81 | 121.366.90 | 2.111.396.11 | 1.780.617.57 | 330.778.54 | 0.00 |
| 3022 | COMBUSTIBILI | 71.05 | 0.00 | 29.658.90 | 29.563.73 | 2.922.05 | 3.007.22 | 32.580.95 | 32.570.95 | 10.00 | 0.00 |
| 3024 | PIESE DE SCHIMB | 0.00 | 0.00 | 1.821.90 | 1.821.90 | 26.88 | 26.88 | 1.848.78 | 1.848.78 | 0.00 | 0.00 |
| 3028 | ALTE MATERIALE CONSUMABILE | 0.00 | 0.00 | 875.87 | 445.07 | 0.00 | 293.00 | 875.87 | 738.07 | 137.80 | 0.00 |
| 303 | MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR | 4.024.62 | 0.00 | 10.177.83 | 6.063.11 | 303.36 | 563.53 | 10.481.19 | 6.626.64 | 3.854.55 | 0.00 |
| 308 | DIFERENTE DE PRET LA MATERII PRIME SI MATERIALE | 0.00 | 0.00 | 346.14 | 5.356.84 | 0.00 | -5.010.70 | 346.14 | 346.14 | 0.00 | 0.00 |
| 371 | MARFURI | 0.00 | 0.00 | 1.951.50 | 1.951.50 | 167.30 | 167.30 | 2.118.80 | 2.118.80 | 0.00 | 0.00 |
| 381 | AMBALAJE | 10.655.40 | 0.00 | 25.002.40 | 15.434.00 | 0.00 | 0.00 | 25.002.40 | 15.434.00 | 9.568.40 | 0.00 |

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Sume precedente | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|---|---------------------|------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| Total sume clasa 3 | | | | | | | | | | | |
| | | 880 982.02 | 4 024.62 | 2 139 820.84 | 1 719 886.82 | 44 829.40 | 120 414.13 | 2 184 650.24 | 1 840 300.95 | 344 349.29 | 0.00 |
| 401 | FURNIZORI | 0.00 | 525 493.37 | 1 826 697.45 | 2 332 773.30 | 163 834.85 | 23 996.48 | 1 990 532.30 | 2 356 769.78 | 0.00 | 386 237.48 |
| 408 | FURNIZORI - FACTURI NESOSITE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 860.00 | 0.00 | 860.00 | 0.00 | 860.00 |
| 409 | FURNIZORI - DEBITORI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4111 | CLIENTI | 187 032.99 | 0.00 | 2 929 551.98 | 2 676 559.08 | 120 520.98 | 203 431.21 | 3 050 072.96 | 2 879 990.29 | 170 082.67 | 0.00 |
| 4118 | CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50 177.67 | 0.00 | 50 177.67 | 0.00 | 50 177.67 | 0.00 |
| 418 | CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT | 180 000.00 | 0.00 | 180 000.00 | 180 000.00 | 0.00 | 0.00 | 180 000.00 | 180 000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 421 | PERSONAL - SALARII DATORATE | 0.00 | 22 808.00 | 606 064.00 | 636 692.00 | 71 080.00 | 103 475.00 | 677 144.00 | 740 167.00 | 0.00 | 63 023.00 |
| 425 | AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI | 0.00 | 0.00 | 219 478.00 | 219 478.00 | 23 890.00 | 23 890.00 | 243 368.00 | 243 368.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4312 | CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE | 0.00 | 111 646.00 | 216 629.00 | 216 629.00 | 0.00 | 0.00 | 216 629.00 | 216 629.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4314 | CONTRIBUTIA ANGAJATILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE | 0.00 | 27 138.00 | 31 152.00 | 31 152.00 | 0.00 | 0.00 | 31 152.00 | 31 152.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4315 | CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE | 0.00 | 0.00 | 23 606.00 | 45 975.00 | 13 386.00 | 17 041.00 | 36 992.00 | 63 016.00 | 0.00 | 26 024.00 |
| 4316 | CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1 038.00 | 0.00 | 346.00 | 0.00 | 1 384.00 | 0.00 | 1 384.00 |
| 436 | CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA | 0.00 | 0.00 | 3 206.00 | 4 826.00 | 1 415.00 | 1 791.00 | 4 621.00 | 6 617.00 | 0.00 | 1 996.00 |
| 4381 | ALTE DATORII SOCIALE | 0.00 | 0.00 | 32 910.00 | 302 379.91 | 70 284.36 | 17 333.00 | 103 194.36 | 319 712.91 | 0.00 | 216 518.55 |
| 4382 | ALTE CREANTE SOCIALE | 0.00 | 0.00 | 14 281.00 | 14 281.00 | 0.00 | 0.00 | 14 281.00 | 14 281.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4411 | IMPOZITUL PE PROFIT | 0.00 | 5 608.81 | 6 316.55 | 7 024.55 | 0.00 | 0.00 | 6 316.55 | 7 024.55 | 0.00 | 708.00 |
| 4423 | TVA DE PLATA | 0.00 | 111 882.66 | 269 066.80 | 309 896.42 | 0.00 | 16 316.75 | 269 066.80 | 326 213.17 | 0.00 | 57 146.37 |
| 4424 | TVA DE RECUPERAT | 0.00 | 0.00 | 27 609.80 | 27 609.80 | 0.00 | 0.00 | 27 609.80 | 27 609.80 | 0.00 | 0.00 |
| 4426 | TVA DEDUCTIBILA | 0.00 | 0.00 | 267 334.04 | 267 334.04 | 2 926.09 | 2 926.09 | 270 260.13 | 270 260.13 | 0.00 | 0.00 |
| 4427 | TVA COLECTATA | 0.00 | 0.00 | 437 741.13 | 437 741.13 | 19 242.84 | 19 242.84 | 456 983.97 | 456 983.97 | 0.00 | 0.00 |
| 4428 | TVA NEEXIGIBILA | 1 343.21 | 0.00 | 3 231.24 | 1 774.64 | 148.82 | 125.40 | 3 380.06 | 1 900.04 | 1 480.02 | 0.00 |
| 444 | IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR | 0.00 | 17 531.00 | 20 235.00 | 20 907.00 | 0.00 | 224.00 | 20 235.00 | 21 131.00 | 0.00 | 896.00 |
| 4458 | ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35 764.00 | 35 764.00 | 35 764.00 | 35 764.00 | 0.00 | 0.00 |
| 446 | ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00 | 0.00 | 5 316.00 | 5 316.00 | 0.00 | 0.00 | 5 316.00 | 5 316.00 | 0.00 | 0.00 |
| 447 | FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00 | 7 910.00 | 9 803.00 | 21 006.00 | 0.00 | 0.00 | 9 803.00 | 21 006.00 | 0.00 | 11 203.00 |
| 462 | CREDITORI DIVERSI | 0.00 | 13 173.00 | 230 785.00 | 250 785.00 | 0.00 | 0.00 | 230 785.00 | 250 785.00 | 0.00 | 20 000.00 |
| 471 | CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS | 115 231.66 | 0.00 | 288 039.58 | 161 942.20 | 0.00 | 0.00 | 288 039.58 | 161 942.20 | 126 097.36 | 0.00 |

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Sume precedente | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|--|---------------------|------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 473 | DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE | 0.00 | 0.00 | 3 345.50 | 0.00 | 7 991.88 | 13 638.07 | 11 337.38 | 13 638.07 | 0.00 | 2 300.69 |
| 491 | AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50 177.67 | 0.00 | 50 177.67 | 0.00 | 50 177.67 |
| Total sume clasa 4 | | 483 607.96 | 843 190.84 | 7 652 399.07 | 8 173 120.07 | 580 662.49 | 530 578.51 | 8 233 061.56 | 8 703 698.58 | 347 837.74 | 818 474.76 |
| 5121 | CONTURI LA BANCA IN LEI | 68 819.51 | 0.00 | 3 254 677.98 | 3 322 385.76 | 329 119.90 | 337 505.92 | 3 583 797.88 | 3 659 891.68 | 0.00 | 76 093.80 |
| 5125 | SUME IN CURS DE DECONTARE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 |
| 5191 | CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT | 0.00 | 23 584.68 | 23 584.68 | 23 584.68 | 0.00 | 0.00 | 23 584.68 | 23 584.68 | 0.00 | 0.00 |
| 5311 | CASA IN LEI | 7 102.70 | 0.00 | 168 182.23 | 167 310.84 | 16 108.12 | 16 081.74 | 184 290.35 | 183 392.58 | 897.77 | 0.00 |
| 5328 | ALTE VALORI | 0.00 | 0.00 | 21 278.07 | 19 593.75 | 3 189.47 | 4 873.79 | 24 467.54 | 24 467.54 | 0.00 | 0.00 |
| 581 | VIRAMENTE INTERNE | 0.00 | 0.00 | 591 920.29 | 591 920.29 | 13 297.50 | 13 297.50 | 605 217.79 | 605 217.79 | 0.00 | 0.00 |
| Total sume clasa 5 | | 75 922.21 | 23 584.68 | 4 059 643.25 | 4 124 795.32 | 361 714.99 | 371 958.95 | 4 421 358.24 | 4 496 754.27 | 897.77 | 76 293.80 |
| 601 | CHELT. CU MATERIIILE PRIME | 0.00 | 0.00 | 1 608 405.54 | 1 608 405.54 | 101 442.70 | 101 442.70 | 1 709 848.24 | 1 709 848.24 | 0.00 | 0.00 |
| 6022 | CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL | 0.00 | 0.00 | 29 563.73 | 29 563.73 | 3 007.22 | 3 007.22 | 32 570.95 | 32 570.95 | 0.00 | 0.00 |
| 6024 | CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB | 0.00 | 0.00 | 4 267.84 | 4 267.84 | 26.88 | 26.88 | 4 294.72 | 4 294.72 | 0.00 | 0.00 |
| 6028 | CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE | 0.00 | 0.00 | 3 411.42 | 3 411.42 | 442.00 | 442.00 | 3 853.42 | 3 853.42 | 0.00 | 0.00 |
| 603 | CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR | 0.00 | 0.00 | 7 049.72 | 7 049.72 | 563.53 | 563.53 | 7 613.25 | 7 613.25 | 0.00 | 0.00 |
| 604 | CHELT. CU MAT. NESTOcate | 0.00 | 0.00 | 3 897.75 | 3 897.75 | 0.00 | 0.00 | 3 897.75 | 3 897.75 | 0.00 | 0.00 |
| 605 | CHELT. CU ENERGIA SI APA | 0.00 | 0.00 | 5 048.88 | 5 048.88 | 897.26 | 897.26 | 5 946.14 | 5 946.14 | 0.00 | 0.00 |
| 607 | CHELT. PRIVIND MARFURILE | 0.00 | 0.00 | 14 790.37 | 14 790.37 | 167.30 | 167.30 | 14 957.67 | 14 957.67 | 0.00 | 0.00 |
| 608 | CHELT. PRIVIND AMBALAJELE | 0.00 | 0.00 | 1 175.00 | 1 175.00 | 0.00 | 0.00 | 1 175.00 | 1 175.00 | 0.00 | 0.00 |
| 609 | REDUCERI COMERCIALE PRIMITE | 0.00 | 0.00 | 29.52 | 29.52 | 0.00 | 0.00 | 29.52 | 29.52 | 0.00 | 0.00 |
| 612 | CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE | 0.00 | 0.00 | 576.00 | 576.00 | 0.00 | 0.00 | 576.00 | 576.00 | 0.00 | 0.00 |
| 613 | CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE | 0.00 | 0.00 | 8 507.27 | 8 507.27 | 0.00 | 0.00 | 8 507.27 | 8 507.27 | 0.00 | 0.00 |
| 621 | CHELT. CU COLABORATORI | 0.00 | 0.00 | 239 359.00 | 239 359.00 | 17 308.00 | 17 308.00 | 256 667.00 | 256 667.00 | 0.00 | 0.00 |
| 623 | CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE | 0.00 | 0.00 | 150.40 | 150.40 | 0.00 | 0.00 | 150.40 | 150.40 | 0.00 | 0.00 |
| 6231 | CHELTUIELI DE PROTOCOL | 0.00 | 0.00 | 523.87 | 523.87 | 19.80 | 19.80 | 543.67 | 543.67 | 0.00 | 0.00 |
| 624 | CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL | 0.00 | 0.00 | 17.00 | 17.00 | 0.00 | 0.00 | 17.00 | 17.00 | 0.00 | 0.00 |
| 626 | CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATI | 0.00 | 0.00 | 3 878.02 | 3 878.02 | 0.00 | 0.00 | 3 878.02 | 3 878.02 | 0.00 | 0.00 |
| 627 | CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE | 0.00 | 0.00 | 6 894.09 | 6 894.09 | 829.35 | 829.35 | 7 723.44 | 7 723.44 | 0.00 | 0.00 |

Balanta de verificare

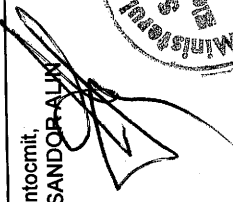
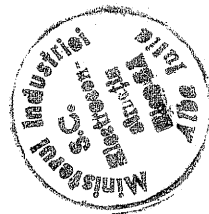
01.12.2021 -- 31.12.2021

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Sume precedente | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|--|---------------------|------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 628 | ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI | 0.00 | 0.00 | 286 298.55 | 286 298.55 | 4 537.47 | 4 537.47 | 290 836.02 | 290 836.02 | 0.00 | 0.00 |
| 635 | CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00 | 0.00 | 17 059.52 | 17 059.52 | 630.94 | 630.94 | 17 690.46 | 17 690.46 | 0.00 | 0.00 |
| 641 | CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI | 0.00 | 0.00 | 572 022.00 | 572 022.00 | 62 277.00 | 62 277.00 | 634 299.00 | 634 299.00 | 0.00 | 0.00 |
| 642 | CHELT. CU TICHETELE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE | 0.00 | 0.00 | 14 939.16 | 14 939.16 | 0.00 | 0.00 | 14 939.16 | 14 939.16 | 0.00 | 0.00 |
| 6421 | CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1 650.00 | 1 650.00 | 1 650.00 | 1 650.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6422 | CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR | 0.00 | 0.00 | 4 660.59 | 4 660.59 | 3 223.79 | 3 223.79 | 7 884.38 | 7 884.38 | 0.00 | 0.00 |
| 6458 | ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA | 0.00 | 0.00 | 20 576.36 | 20 576.36 | 16 417.64 | 16 417.64 | 36 994.00 | 36 994.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6461 | CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR | 0.00 | 0.00 | 4 826.00 | 4 826.00 | 1 791.00 | 1 791.00 | 6 617.00 | 6 617.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6581 | DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI | 0.00 | 0.00 | 1 852.23 | 1 852.23 | 5.92 | 5.92 | 1 858.15 | 1 858.15 | 0.00 | 0.00 |
| 6588 | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 296.28 | 296.28 | 0.00 | 0.00 | 296.28 | 296.28 | 0.00 | 0.00 |
| 666 | CHELT. PRIVIND DOBANZILE | 0.00 | 0.00 | 6 683.27 | 6 683.27 | 2 856.21 | 2 856.21 | 9 539.48 | 9 539.48 | 0.00 | 0.00 |
| 667 | CHELT. CU SCONTURILE ACORDATE | 0.00 | 0.00 | -2 652.37 | -2 652.37 | 0.00 | 0.00 | -2 652.37 | -2 652.37 | 0.00 | 0.00 |
| 6811 | CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR | 0.00 | 0.00 | 10 918.61 | 10 918.61 | 416.41 | 416.41 | 11 335.02 | 11 335.02 | 0.00 | 0.00 |
| 6812 | CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE | 0.00 | 0.00 | 3 283.79 | 3 283.79 | -1 935.83 | -1 935.83 | 1 347.96 | 1 347.96 | 0.00 | 0.00 |
| 6814 | CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50 177.67 | 50 177.67 | 50 177.67 | 50 177.67 | 0.00 | 0.00 |
| Total sume clasa 6 | | 0.00 | 0.00 | 2 878 309.41 | 2 878 309.41 | 266 752.26 | 266 752.26 | 3 145 061.67 | 3 145 061.67 | 0.00 | 0.00 |
| 703 | VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE | 0.00 | 0.00 | 883.20 | 883.20 | 0.00 | 0.00 | 883.20 | 883.20 | 0.00 | 0.00 |
| 704 | VEN. DIN SERVICII PRESTATE | 0.00 | 0.00 | 2 110 501.30 | 2 110 501.30 | 100 951.89 | 100 951.89 | 2 211 453.19 | 2 211 453.19 | 0.00 | 0.00 |
| 707 | VEN. DIN VANZARI DE MARFURI | 0.00 | 0.00 | 13 393.67 | 13 393.67 | 326.25 | 326.25 | 13 719.92 | 13 719.92 | 0.00 | 0.00 |
| 7414 | VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. PLATA PERSONALUL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35 764.00 | 35 764.00 | 35 764.00 | 35 764.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7588 | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 10.00 | 10.00 | 94 117.96 | 94 117.96 | 94 127.96 | 94 127.96 | 0.00 | 0.00 |
| 766 | VEN. DIN DOBINZI | 0.00 | 0.00 | 1 035.61 | 1 035.61 | 15.99 | 15.99 | 1 051.60 | 1 051.60 | 0.00 | 0.00 |
| 767 | VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE | 0.00 | 0.00 | 46.91 | 46.91 | 0.00 | 0.00 | 46.91 | 46.91 | 0.00 | 0.00 |
| 7812 | VEN. DIN PROVIZIOANE | 0.00 | 0.00 | 277 658.68 | 277 658.68 | -182 187.79 | -182 187.79 | 95 470.89 | 95 470.89 | 0.00 | 0.00 |
| Total sume clasa 7 | | 0.00 | 0.00 | 2 403 529.37 | 2 403 529.37 | 48 988.30 | 48 988.30 | 2 452 517.67 | 2 452 517.67 | 0.00 | 0.00 |

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Sume precedente | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|------|--------------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| | | 2 592 927.13 | 2 592 927.13 | 23 558 553.89 | 23 558 553.89 | 1 471 600.03 | 1 471 600.03 | 25 030 153.92 | 25 030 153.92 | 2 563 458.54 | 2 563 458.54 |
| | Totaluri: | | | | | | | | | | |

Intocmit.
SANDOR ALIN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
PAROLEA NICOLAE

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

Entitate: ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A.

Judetul: 01-ALBA

Adresa: ALBA IULIA STR. ION ARION NR. 62 JUD. ALBA TEL. 0757746291

Numar din registrul comertului: J01/39/1993

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

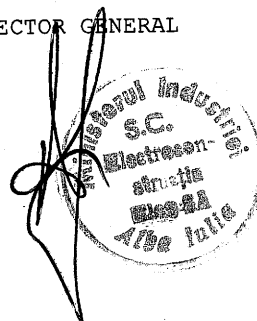
Cod de identificare fiscala: 3276087

Subsemnatul, SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL , 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 aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL



S.C. ELECTROCONSTRUCTIA „ELCO” ALBA IULIA S.A.
RO 3276087
J01/39/1993

REPARTIZAREA PROFITULUI/PIERDERII
LA FINELE ANULUI 2021

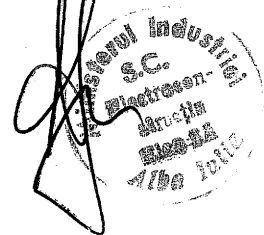
S.C. ELECTROCONSTRUCTIA „ELCO” ALBA IULIA S.A. a desfășurat activitate conform statutului societății.

Conform legislației în vigoare, societatea a organizat și condus corect și la zi activitatea financiar - contabilă respectând principiile contabilității.

Societatea a înregistrat la sfârșitul perioadei **PIERDERE** în valoare de **-707.881 lei**, ce se va acoperii în noul exercitiu financiar prin creșterea cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

SANDOR ALIN



S.C. ELECTROCONSTRUCTIA „ELCO” ALBA IULIA S.A.
RO 3276087
J01/39/1993

RAPORT

privind bilantul si contul de profit si pierderi incheiat
la 31.12.2021

S.C. ELECTROCONSTRUCTIA „ELCO” ALBA IULIA S.A. cu sediul in Alba Iulia, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Alba sub nr. J01/39/1993 avand cod unic de inregistrare RO 3276087.

Obiectul principal de activitate al societatii este: CAEN 4399 – Alte lucrari speciale de constructii
n.c.a.

Detine active imobilizate in valoare de 437.091 lei.

Valoarea totala a activelor circulante este de 817.882 lei si se compune din:

| Valoare | Explicatie |
|-------------|--------------------------|
| 344.349 lei | Stocuri |
| 472.835 lei | Creante |
| 698 lei | Casa si conturi la banci |

Societatea prezinta datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada pana la 1 an in valoare totala de 844.392 lei din care; obligatii restante catre bugetul de stat unde este constituita eşalonare simplificata la plata aferente datoriilor pentru obligațiile fiscale administrate de organul fiscal central „ANAF” in valoare de 216.519 lei.

Numarul efectivului de salariati la 31.12.2021 este de 19 angajati cu contract individual de munca.

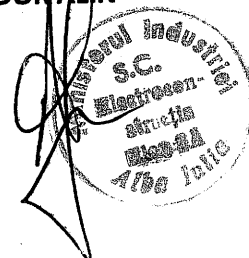
A realizat venituri totale in anul 2021 in suma totala de 2.357.047 lei.

Cheltuielile totale aferente perioadei de raportare sunt in suma totala de 3.064.928 lei.

Societatea a înregistrat la sfârşitul perioadei **PIERDERE** in valoare de **-707.881 lei**, ce se va acoperii in noul exerciţiu financiar prin creşterea cifrei de afaceri.

In anul 2021 societatea a fost auditată de către TVG TAX AUDIT S.R.L. cu sediul in Deva, B-dul Decebal, Bl. 23, Sc. G, Ap. 85, Jud. Hunedoara, CUI. RO29905962, înregistrată in Registrul Public Electronic ASPAAS: FA1345.

ADMINISTRATOR,
SANDOR ALIN



S.C. ELECTROCONSTRUCTIA „ELCO” ALBA IULIA S.A.
RO 3276087
J01/39/1993

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE LA

31.12.2021

NOTA 1 – Active immobilizate.

| Denumirea elementului de imobilizare | Valoarea bruta | | | | Ajustari de valoare (Amorizari si ajustari pentru deprecieri) | | | |
|--------------------------------------|--------------------|----------|----------|----------------------|--|-------------------|----------|----------------------|
| | Sold la 01.01. | Cresteri | Reduceri | Sold final la 31.12. | Sold la 01.01. | Cresteri | Reduceri | Sold final la 31.12. |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8=5+6-7 |
| Imobilizari necorporale | | | | | | | | |
| Chelt de constituire | | | | | | | | |
| Alte imobilizari | | | | | | | | |
| Avansuri si imob necorp in curs | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | |
| Imobilizari corporale | | | | | | | | |
| Terenuri | 222.488 LEI | | | 222.488 LEI | | | | |
| Constructii | 229.716 LEI | | | 229.716 LEI | 12.634 LEI | 4.594 LEI | | 17.228 LEI |
| Instalatii si masini | 404.891 LEI | | | 404.891 LEI | 396.335 LEI | 6.741 LEI | | 403.076 LEI |
| Mobilier | 3.826 LEI | | | 3.826 LEI | 3.826 LEI | | | 3.826 LEI |
| Imobilizari corporale in curs | | | | | | | | |
| Avansuri si imob corpo. in curs | | | | | | | | |
| TOTAL | 860.921 LEI | | | 860.921 LEI | 412.795 LEI | 11.335 LEI | | 424.130 LEI |
| Imobilizari financiare | 300 LEI | | | 300 LEI | | | | |

Activele immobilizate amortizabile sunt prezentate în bilanț la valoarea contabilă diminuată cu amortizarea cumulată până la sfârșitul exercițiului financiar curent și valoarea amortizări corespunzătoare a fost recunoscută în contul de profit și pierdere. Pentru determinarea valorii de amortizat s-a folosit metoda de amortizare liniară.

NOTA 2 – Provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

În cursul exercițiului financiar societatea **A CONSTITUIT** provizioane pentru riscuri și cheltuieli în valoare de 50.178 lei

La data de 31.12.2021 sa constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor în conformitate cu OMF 128/2005, în valoare de 50.178 lei, reprezentând clienți incerti.

NOTA 3 – Repartizarea profitului

În anul 2021 societatea S.C. ELECTROCONSTRUCTIA „ELCO” ALBA IULIA S.A. a înregistrat **PIERDERE** în valoare de -707.881 LEI, reflectat contabil ca profit nerepartizat, urmând ca acesta să fie repartizat pe destinații conform hotărârii AGA.

Consiliul de Administrație propune repartizarea profitului net, după cum urmează:

| Destinația | Nr. rd. | Valoarea |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| Profit net de repartizat | 1 | |
| - rezerva legala | 2 | |
| - acoperirea pierderii contabile | 3 | |
| - dividende | 4 | |
| - alte rezerve | 5 | |
| Profit nerepartizat | 6 | |

NOTA 4 – Analiza rezultatului din exploatare.

Societatea S.C. ELECTROCONSTRUCTIA „ELCO” ALBA IULIA S.A. a continuat activitatea conform statutului societății și a obținut la sfârșitul exercitiului financiar curent următoarele (curs euro 31.12.21 = 4.9481 lei/euro):

- Cifra de afaceri în valoare de 2.226.056 lei, echivalent în euro 449.881 euro
- Detine active totale în valoare 1.525.510 lei, echivalent în euro 308.302 euro
- Numar mediu de salariați 16

| Denumire indicator | Nr. rd. | Exercițiu financiar curent |
|---|----------------|-----------------------------------|
| 1. Cifra de afaceri netă | 1 | 2.226.056 LEI |
| 2. Alte venituri din exploatare | 2 | 130.991 LEI |
| 3. Costul materiilor prime și a consumabilelor: | 3 | 1.765.935 LEI |
| 4. Cheltuielile cu personalul | 4 | 702.384 LEI |
| 5. Ajustari de valoare | 5 | -32.610 LEI |
| 6. Alte cheltuieli | 6 | 629.219 LEI |
| 7. Impozite | 7 | 0 LEI |
| 8. Rezultatul din exploatare (rd.01+rd.02-rd.03-rd.07-rd.8) | 8 | -707.881 LEI |

NOTA 5 – Situația creanțelor și datoriilor.

| Creanțe și Datorii | | Sold la 31.12. | Termen de lichiditate / exigibilitate | | |
|--|-----------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|-------------|
| | | | Sub 1 an | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0 | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| CREANTE | | | | | |
| 409 - FURNIZORI - DEBITORI | 1 | 0 LEI | | | |
| 411 - CLIENTI | 2 | 170.083 LEI | 170.083 LEI | | |
| 4424 - TVA DE RECUPERAT | 3 | 0 LEI | | | |
| Con medical | 4 | 0 LEI | | | |
| 461 - DEBITORI DIVERSI | 5 | 0 LEI | | | |
| 471 - CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS | 6 | 126.097 LEI | | 126.097 LEI | |
| TOTAL CREANTE | 7 | 296.180 LEI | 170.083 LEI | 126.097 LEI | |
| DATORII | | | | | |
| 401 - FURNIZORI | 9 | 366.237 LEI | 366.237 LEI | | |
| 404 - FURNIZORI DE IMOBILIZARI | 10 | 0 LEI | | | |
| 419 - CLIENTI - CREDITORI | 11 | 0 LEI | | | |
| 421 - PERSONAL - SALARII DATORATE | 12 | 63.023 LEI | 63.023 LEI | | |
| 427 - RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR | 13 | 0 LEI | | | |
| 431 - ASIGURARI SOCIALE | 14 | 27.408 LEI | 27.408 LEI | | |
| 4411 - IMPOZITUL PE PROFIT | 15 | 0 LEI | 0 LEI | | |
| 436 – CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA | 16 | 1.996 LEI | 1.996 LEI | | |
| 4381 – ALTE DATORII SOCIALE | 17 | 216.519 LEI | 216.519 LEI | | |
| 444 - IMPOZITUL PE SALARII | 18 | 896 LEI | 896 LEI | | |
| 446 - ALTE IMPOZITE SI TAXE | 19 | 0 LEI | | | |
| 447 - FONDURI SPECIALE TAXE | 20 | 11.203 LEI | 11.203 LEI | | |
| 4551 - ACTIONARI CONTURI CURENTE | 21 | 0 LEI | | | |
| 462 - CREDITORI DIVERSI | 22 | 20.000 LEI | | 20.000 LEI | |
| 473 - DECONTARI IN CURS DE CLARIFICARE | 23 | 2.301 LEI | | 2.301 LEI | |
| 167 - ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE | 24 | 0 LEI | | | |
| TOTAL DEBITORII | 25 | 709.583 LEI | 687.282 LEI | 22.301 LEI | |

La data de 31.12.2021 societatea are eșalonare simplificată la plata aferente datoriilor pentru obligațiile fiscale administrate de organul fiscal central „ANAF” în valoare de 216.519 lei.

NOTA 6 – Principii, politici și metode contabile.

Se vor prezenta:

a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile, menționându-se:

- natura;
- motivele;
- evaluarea efectului asupra activelor și datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii.

c) Dacă valorile prezentate în situațiile financiare nu sunt comparabile, absența comparabilității trebuie prezentată în notele explicative, însoțită de comentarii relevante.

d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.

e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.

f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:

- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
- valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;
- tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
- modificarile rezervei din reevaluare:
- valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
- diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
- sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
- valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.

g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.

h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

NOTA 7 - Participatii si surse de finantare.

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;
- c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;
- d) actiuni rascumparabile:
 - data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
 - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
 - valoarea eventualei prime de rascumparare;
- e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
 - tipul de actiuni;
 - numar de actiuni emise;
 - valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
 - drepturi legate de distributie:
 - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
 - perioada de exercitare a drepturilor;
 - pretul platit pentru actiunile distribuite;
- f) obligatiuni emise:
 - tipul obligatiunilor emise;
 - valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;

- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:

- valoarea nominala;
- valoarea inregistrata in momentul platii.

NOTA 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere 124.541 lei pentru anul 2021;

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie – NU ESTE CAZUL;

c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului – NU ESTE CAZUL:

d) salariatii:

- numar mediu de salariatii 16;
- numar efectiv de salariatii la 31.12.2021 = 19;
- salarii achitate personalului aferente exercitiului 552.603 lei;
- cheltuieli cu asigurarile sociale 339.929 lei;
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii private 0 lei.

In anul 2021 societatea a fost auditată de către TVG TAX AUDIT S.R.L. cu sediul in Deva, B-dul Decebal, Bl. 23, Sc. G, Ap. 85, Jud. Hunedoara, CUI. RO29905962, înregistrată in Registrul Public Electronic ASPAAS: FA1345.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU - 2021

1. Indicatori de lichiditate:**a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)**

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.088.419}{1.114.929} = 0,98$$

- * valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- * ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{(\text{Active curente} - \text{Stocuri})}{\text{Datorii}} = \frac{\begin{array}{|c|c|} \hline \text{Active curente} & \text{Stocuri} \\ \hline 1.088.419 & 344.349 \\ \hline \end{array}}{\begin{array}{|c|c|} \hline \text{Datorii} & 1.114.929 \\ \hline \end{array}} = 0,67$$

2. Indicatori de risc:**a) Indicatorul gradului de îndatorare**

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{442.426} \times 100 = 0,00$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{442.426} \times 100 = 0,00$$

unde:

- * capital împrumutat = credite peste un an;
- * capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.
- * capitalul propriu = capitalul social, primele de capital, toate rezervele asimilate capitalului, reevaluare, rezultatul raportat si rezultatul exercitiului

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 considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{9.539} = 0,00$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

- * Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- * Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
- * Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{1.765.525}{344.349} = 5,127138455$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{344.349}{1.765.525} \times 365 = 71,18980756$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{254.173}{2.226.056} \times 365 = 41,67601579$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

*** Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creantelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.**

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{254.173}{1.765.525} \times 365 = 52,54705824$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

*** Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{2.226.056}{437.091} = 5,092889124$$

*** Viteza de rotatie a activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2.226.056}{1.525.510} = 1,459220851$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{442.426} = 0,00$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{2.226.056} \times 100 = 0,00$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{2.226.056}{16} = 139.129$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total active}} \times 100 = \frac{442.426}{1.525.510} \times 100 = 29,00184201$$

NOTA 10 - Alte informatii.

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
- b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
 - proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
 - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
 - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
 - impozitul pe profit ramas de plata.
- e) Cifra de afaceri:
 - prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe piete geografice.
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
 - natura evenimentului; si
 - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
 - veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
 - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans, in situatia in care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
 - o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
 - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:
 - o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
 - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
 - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
 - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.

l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.

m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.

n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.

o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.

p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

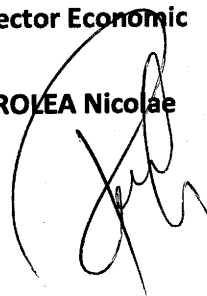
Administrator

SANDOR Alin



Director Economic

PAROLEA Nicolae



S.C. ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A.

CUI: 3276087

Nr. Reg. Comertului: J01/39/1993

NOTA 15

EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANTULUI

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, atat favorabile cat si nefavorabile care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare sunt autorizate pentru publicare.

Sunt identificate doua tipuri de evenimente ulterioare datei bilantului, dupa cum urmeaza:

- Care fac dovada unor conditii/circumstante existente la data bilantului (evenimente ulterioare datei bilantului care necesita ajustare)

In cadrul acestei categorii nu s-au identificat evenimente ulterioare datei bilantului.

- Care indica circumstante care au aparut ulterior datei bilantului (evenimente ulterioare datei bilantului care nu necesita ajustare)

In cadrul acestei categorii s-au identificat ca si evenimente urmatoarele:


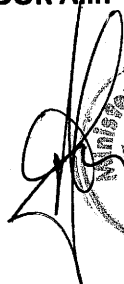
- starea de alerta generata de pandemia Covid-19 , care a condus la cresteri ale costului cu transportul produselor finite la clienti (costuri recuperate prin refacturarea diferentelor), precum si a preturilor de cost. Mentionam ca aceste costuri au fost recuperate in proportie mare pe seama pretului de vanzare.

- Impactul starii de razboi din Ucraina s-a materializat prin cresterea semnificativa a preturilor, atat la energie electrica cat si la materiiprime si materiale auxiliare, ceea ce a determinat reducerea profiturilor societatii , respectiv cresterea intr-o mai mica masura a capitalurilor proprii si a fluxurilor operationale, precum si o reducere a predictibilitatii bugetelor pentru perioada urmatoare a societatii noastre, in anul curent.

Societatea a luat masurile necesare, in perioada curenta, majorand preturile de vanzare, securizand finantarea pentru asigurarea continuitatii activitatii operationale, astfel ca nu se estimeaza dificultati semnificative care pot afecta continuitatea activitatii pe cel putin 12 luni de la data situatiilor financiare.

Administrator

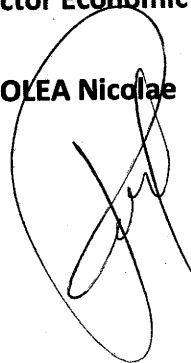
SANDOR Alin



S.C. Electroconstructia
Elco
Alba Iulia

Director Economic

PAROLEA Nicolae



DECLARAȚIE

Prin prezenta, subsemnatul Alin Șandor, în calitate de Administrator Unic al Electroconstructia ELCO Alba Iulia S.A. și în numele acesteia, declar că, după cunoștințele mele, informațiile prezentate în **situațiile financiare anuale finale auditate** aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2021 ale societății **Electroconstructia ELCO Alba Iulia S.A.**, sunt întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile și reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății.

Data

08.07.2022

Administrat Unic
Electroconstructia ELCO Alba Iulia S.A.

ALIN ȘANDOR



**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA DATA DE
31.12.2021**

de către Societatea ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA S.A.

Către Actionarii

**Societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA S.A.,
Raport cu privire la auditul situațiilor financiare**

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale **Societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA S.A. (“Entitatea”)**, cu sediul în Municipiul Alba Iulia, Str. Ion Arion, nr. 62, C.U.I. RO3276087, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 442.426 lei
 - Profitul exercițiului financiar: -707.881 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Entității la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European în cele ce urmează*

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : ALIC DELI MARIA
Registrul Public Electronic : AF1165



Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

„Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Entitate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

5. Evidențierea unor aspecte

5.1. Prin derogare de la evaluarea pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție, entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justă, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercițiu.

În opinia noastră, reevaluările trebuie făcute cu suficientă regularitate astfel încât valoarea contabilă să nu difere semnificativ de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului.

Întrucât Entitatea nu a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar / exercițiilor financiare anterioare, noi nu am fost în măsură să determinăm dacă acestea, prezentate în situațiile financiare la valoarea de 436.791 lei, diferă semnificativ de valoarea care ar fi fost stabilită folosind valoarea justă la data bilanțului.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect și nu conține o rezervă cu privire la aspectul prezentat mai sus.

6. Alte informații – Raportul Administratorilor

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, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

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.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : ALIC DELI MARIA
Registrul Public Electronic : AF1165

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 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 raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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 punctele 489-492 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Entitate 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

- 7 Conducerea Entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Entității 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 Entitatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității **ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A.**

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 10 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, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 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 Entității.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Entității de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : ALIC DELI MARIA
Registrul Public Electronic : AF1165



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- 12 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 13 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
- 14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

15 În baza Contractului de prestări servicii nr. 4/30.03.2022 ne-am angajat să audităm situațiile financiare ale Entității **ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A.** pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 Decembrie 2021. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 3 ani , acesta acoperind, până în prezent , exercițiile financiare încheiate la 31.12 .2019, 31.12.2020 și 31.12.2021.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : ALIC DELI MARIA
Registrul Public Electronic : AF1165

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu Scrisoarea prezentată Conducerii Entității, pe care am emis-o în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea audiată.
- Nu am furnizat pentru Entitate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 1345/2016
Ec. ALIC DELI-MARIA – auditor financiar– partener (nr. matricol 1165)
Adresa auditorului: Deva, Bld. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

Deva, 30 mai 2022

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : ALIC DELI MARIA
Registrul Public Electronic : AF1165

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

