

ATESTAT: - C.N. TRANSELECTRICA  
- HIDROELECTRICA  
- ENEL ROMANIA

- ELECTRICA  
- E.ON ROMANIA  
- CEZ ROMANIA

<http://www.elerom.ro>

e-mail: [elerom\\_sa@yahoo.com](mailto:elerom_sa@yahoo.com)

## RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

### PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020

<i>Data raportului:</i>	<u>22.03.2021</u>
<i>Denumirea societății:</i>	<u>SC ELEROM SA</u>
<i>Sediul social:</i>	<u>Cordun, Strada Uzina de Tevi, Nr. 13</u>
<i>Număr de telefon:</i>	<u>0233-748169</u>
<i>Fax:</i>	<u>0233-748050</u>
<i>E-mail:</i>	<u>elerom_sa@yahoo.com</u>
<i>Cod unic de Înregistrare la Oficiul Registrului:</i>	<u>RO 3426320</u>
<i>Numărul de ordine la Registrul Comerțului:</i>	<u>J 27 / 299 / 1993</u>
<i>Capital social subscris și vărsat:</i>	<u>3.400.059 lei</u>
<i>Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:</i>	<u>piața AeRO administrată de BVB</u>
<i>Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:</i>	<u>261.543 acțiuni nominative, dematerializate, cu valoarea nominală de 13 lei.</u>
<i>Cod LEI</i>	<u>2549004YCLNFL7VU5T34</u>

#### 1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

##### 1.1. Descrierea activității de bază a Societății.

a) ELEROM își desfășoară activitatea de bază în domeniul "Fabricarea de motoare, generatoare și transformatoare electrice" potrivit clasificării CAEN – Cod 2711. Profilul complet de fabricație este redat în tabelul de la pct. 1.1.2

##### b) Precizarea datei de înființare a societății.

ELEROM a fost înființată în baza H.G. 322 / 1992, prin desprinderea din Regia Autonomă de Electricitate „RENEL” – F.R.E. Bacău, ca secție de reparații echipamente electrice și confecții de produse specifice sectorului electroenergetic.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate în timpul exercițiului financiar.

Nu este cazul.

**d) Descrierea achizițiilor și / sau înstrăinărilor de active.**

În anul 2020 s-au efectuat cheltuieli de investiții în imobilizări corporale în valoare de **542.547,32 lei**, compuse din:

1. Dispozitive de lucru –	<b>115.085</b>
2. Tehnica de calcul, birotica –	<b>40.796</b>
3. Mijloace de transport –	<b>371.380</b>

În anul 2020 nu s-au efectuat înstrăinări de active.

**e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.****1.1.1. Elemente de evaluare generală**

	<b>Indicatori</b>	<b>Valoare (lei)</b>
a)	<b>Profit</b>	<b>59.724</b>
b)	<b>Cifra de afaceri</b>	<b>14.910.308,6</b>
c)	<b>Export</b>	<b>611.117</b>
d)	<b>Cheltuieli totale</b>	<b>13.808.930</b>
e)	<b>Venituri totale</b>	<b>13.892.701</b>

**f) Procent din cifra de afaceri pe principalii clienți în 2020**

<b>Clienți</b>	<b>%</b>
<b>HIDROELECTRICA SA</b>	<b>44,00</b>
<b>DELGAZ GRID SA</b>	<b>17,00</b>
<b>HEIDELBERGCEMENT</b>	<b>12,00</b>
<b>TMK Resita</b>	<b>7,00</b>
<b>C.N.C.F CFR SA</b>	<b>4,00</b>
<b>DAB LTD Grecia</b>	<b>4,00</b>

**e) Lichiditate (lei)**

<b>Numerar</b>	<b>9.576</b>
<b>Conturi curente</b>	<b>6.057.605</b>
<b>Alte valori</b>	<b>-</b>
<b>Valori de încasat</b>	<b>19.861</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6.087.042</b>

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) și b) Principalele produse realizate și/sau servicii prestate, precum și ponderea acestora în total cifră de afaceri, sunt redată în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Grupe de produse / servicii	Pondere în venituri totale					
		2018		2019		2020	
		mii lei	%	mii lei	%	mii lei	%
1	Cleme și armături pentru LEA de jt și mt	500,20	3,40	359,4	3,2	68,1	0,52
2	Piese de schimb	428,10	2,95	384,5	3,4	290,51	2,23
3	Mufe și papuci	48,22	0,33	0	0	7,84	0,06
4	Scule și dispozitive	45,82	0,31	14,07	0,13	5,9	0,04
5	Scurtcircuitoare mobile	16,40	0,11	43,05	0,38	1,4	0,01
6	Aparataj electric	170,90	1,18	181,48	1,61	92,4	0,71
7	Confecții trafo	7.002,00	48,37	4.010,7	35,75	2.577,5	19,81
8	Reparații trafo < 1600 KVA	1.351,00	9,33	1.299,4	11,58	1.024,8	7,87
9	Reparații trafo > 1600 KVA	4.798,50	33,10	4.842,75	43,43	8.646,8	66,46
10	Reparații ME, CESU, TEMU	44,28	0,30	0	0	163,2	1,25
11	Produse/servicii nenominalizate	68,28	0,62	51,83	0,46	130,8	1,00

### c) Produse / Servicii noi avute în vedere.

- Asimilarea în fabricație a gamei de transformatoare electrice de distribuție 20/0,4kV în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 548/2014 cu modificările aduse în 2019.
- Diversificarea gamei de transformatoare electrice de putere noi, cu pierderi reduse în conformitate cu reglementările europene în vigoare.

### 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnică – materială

Principalii furnizori de materii prime și materiale utilizate pentru desfășurarea activității Societății sunt:

#### INTERN:

- PETROCART Piatra Neamț – carton transformator;
- ISOVOLTA S.A. București - electroizolante;
- BEOFON România - profile neferoase;
- SCANDO TRADING S.R.L. București - accesorii trafo;
- FARTEC Brașov – plăci cauciuc etanșare;
- INDUSTRIAL ELECTRIC S.R.L. Iași - conductori bobinaj și profile neferoase;
- SIRMALX București – conductor bobinaj.
- STEELMET SA – neferoase;
- INDUSTRIAL TRADING Turda – accesorii trafo;

**IMPORT:**

- C.A.P.T Italia – comutatoare de ploturi fără sarcină
- ETI Italia – vane tip fluture
- COMEM Italia – accesorii trafo;
- LTC Italia – miezuri magnetice;
- VICENTE TORNIS Spania / Slovacia – conductoare bobinaj;
- BAYSAN KAZAN Turcia – cuve transformatoare;
- BAYSAN RADYATOR Turcia – radiatoare panou trafo;
- PUCARO Germania – scheme de izolație;
- MODINE Suedia – baterii de răcire;
- MKS Turcia – miezuri pentru transformatoare;
- NUOVA ELECTROFER Italia - tole miez magnetic;
- SCHORMANN Germania – ventilatoare;
- NYNAS Suedia - ulei de transformator;
- ABB Suedia – comutatoare, treceri izolate;
- MR Germania – comutatoare și accesorii trafo;
- WEIDMANN Elveția - scheme de izolație;
- FINCK & CO Germania - hârtie electroizolantă.
- ASTA Austria – conductoare de bobinaj transpuse continuu.

Cu excepția unor furnizori unici de accesorii pentru trafo, Societatea nu depinde semnificativ de un anumit furnizor.

Tendința prețurilor, în special pentru accesoriile trafo, a fost în ușoară creștere față de 2019 (cu cca. 4÷5 %) în special în trim. IV.

**1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

a) Vânzările de produse și servicii executate / prestate de ELEROM s-au realizat în proporție de 96% pe piața internă. Patru procente din cifra de afaceri reprezintă servicii de reparație prestate pentru DAB LTD Grecia.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al Societății.

1. Pe piața producției și comercializării și / sau reparațiilor capitale de transformatoare electrice de medie și de mare putere își desfășoară activitatea următorii concurenți principali:

- RETRASIB Sibiu
- ABB
- AREVA
- SIEMENS
- ETRA
- GETRA POWER
- MACE
- etc.

2. Pe piața producției și comercializării de și / sau a reparațiilor capitale de transformatoare electrice de distribuție până la 1600 MVA:

- T.M.C. Braco Filiași
- ELECTRO SISTEM Baia Mare
- ENERGOBIT Cluj
- SIEMENS SRL

- ABB SRL
- ROMELECTRA Craiova
- ELECTROSTANDARD Bacău
- ELECMOND Craiova
- ELECTRICA SERV București
- ELECTRO SERVICE București
- Foarte multe firme mai mici

3. Pentru restul domeniul de activitate, lista concurenților este foarte mare, dintre care amintim:

- ELECTROPUTERE AIT Craiova
- EXIMPROD Buzău
- RECOMPLAST BUZĂU
- UNIMEC Buzău
- ELCO Bistrița
- ELCO Oradea
- TEKOTEHNIC - Bacău
- etc.

c) Dependența societății față de un singur client.  
Nu este cazul.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajați/personalul Societății.

a) Structura personalului societății la 31.12.2020

Total	Din care				
	Muncitori	Din care		Maiștri	TESA
		Acord	Regie		
72	52	40	12	2	18

Numărul mediu de salariați în anul 2020 a fost de 74.

b) Descrierea raporturilor dintre conducerea societății și angajați, precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Pe parcursul anului 2020, relațiile dintre conducerea Societății și organizația Sindicală au avut în vedere aspecte legate de respectare a CCM, de stabilirea remunerațiilor, condițiilor de muncă și acordarea echipamentului de protecție.

Nu s-au înregistrat conflicte de muncă și, în general, relațiile cu angajații au fost bune, atât la nivel individual cât și în raporturile cu organizația sindicală.

Gradul de sindicalizare al personalului Elerom este de 100%.

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

ELEROM deține Autorizația de Mediu nr. 132 din 04.06.2013, cu valabilitate până la 04.06.2023 (fără program de conformare).

Pe parcursul anului 2020 nu s-au înregistrat probleme în relația cu A.P.M Piatra Neamț.

**1.1.7. Evaluarea activității de cercetare – dezvoltare**

Nu este cazul.

**1.1.8. Evaluarea Societății privind gestionarea riscurilor.****a) Riscul valutar**

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar.

Societatea este expusă riscurilor de schimb valutar, în special în activitatea de importuri accesorii trafo, care de regulă se realizează la termene relativ mari.

Contractele de livrări produse și / sau prestări servicii (pe relația internă) se perfectează de regulă, în moneda națională.

**a) Riscul de rată a dobânzii privind fluxul de numerar și valoarea justă.**

Riscul ratei dobânzii privind fluxul de trezorerie este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.

Cum, în prezent, Societatea nu dispune de împrumuturi bancare (nici pe termen scurt, nici pe termen mediu sau lung) fluxurile de trezorerie ale Societății nu sunt afectate.

**b) Riscul de credit**

Riscul de credit este riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând celeilalte părți o pierdere financiară.

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Societatea are implementate politici menite să se asigure că vânzările se fac către clienții cu referințe corespunzătoare privind bonitatea acestora.

Data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea acestui termen, sunt urmărite cu promptitudine.

**c) Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare.

ELEROM practică un management prudent al riscului de lichiditate ceea ce implică menținerea / păstrarea de numerar suficient prin continua monitorizare a fluxului de numerar estimat și real, și prin corelarea scadențelor activelor și pasivelor financiare.

**1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea Societății.**

- a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.**

Indicatorii principali care reflectă lichiditatea, s-au menținut și în anul 2020 la nivele acceptabile, raportat la parametrii optimi care să asigure desfășurarea normală a activității financiare, aceștia având următoarea evoluție:

Indicatorul	Anul		
	2018	2019	2020
Lichiditatea permanentă (Active circulante / Datorii curente)	9,74	12,65	13,60
Lichiditatea imediată (Active circulante - stocuri / Datorii curente)	7,16	8,48	9,86
Grad de îndatorare (Datorii totale / Capital propriu)	0,09	0,07	0,06

#### b) Cheltuieli de capital

Cheltuielile de capital preconizate; curente și anticipate nu vor produce efecte negative asupra situației financiare, finanțarea acestora realizându-se din surse proprii, dacă va fi cazul.

d) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimburilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Având în vedere aspecte ca:

- O parte dintre competitorii interni sunt asociați sau colaborează cu firme străine renumite în domeniu, amenajând și dotând spațiile de fabricație la un nivel tehnic deosebit și obținând chiar proiecte / licențe / componente de la aceste firme;
- Politica agresivă practică de firmele mari în domeniu (acordare de credite, termene scurte de livrare, rețea de distribuție performantă / extinsă) tind să elimine, de pe piață firmele mai mici și fără potențial financiar corespunzător;
- Echipamentele fabricate de către ELEROM – în special transformatoarele electrice – sunt incluse în lucrările de anvergură scoase la licitație (gen retehnologizări de stații) iar antreprenorii care pot accesa aceste lucrări sunt de regulă și producători de astfel de produse lucru ce face ca accesul societății să fie limitat sau chiar foarte redus și eventual sub presiunea unui preț foarte redus, au făcut ca unele contracte pentru anul 2020 să fie perfectate la niveluri valorice la limita profitabilității;
- Datorită rulajului încă mic de transformatoare noi, prețurile practicate de ELEROM SA sunt ușor necompetitive în special datorită prețurilor mari la care se face achiziționarea de materiale și accesorii;
- Pentru desfasurarea activității societății în condiții de minimă profitabilitate se impun a fi efectuate investitii majore in retehnologizare si achizitii de masini / instalatii de lucru performante.

## 2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție aflate în proprietatea societății.

Toate capacitățile de producție ale ELEROM sunt amplasate la sediul social din Loc. Cordun, str. Uzina de Tevi nr. 13, Județul Neamț și dispun de toate facilitățile necesare bunei desfășurări a activității de producție, conform obiectului de activitate.

Halele de producție, birourile, instalațiile și utilajele de producție sunt în stare operațională și sunt întreținute în conformitate cu programele de mentenanță periodică.

Denumire	An construcție	Suprafața (m <sup>2</sup> )	Stare actuală	Destinația clădirii
Pavilion administrativ (Clădire laboratoare)	1977	461	Bună	- Conducerea administrativă a Societății - Departamente funcționale - Laborator chimic
Hală reparații trafo 1	1982	1630	Bună	Producție
Grup social	1982	144	Bună	-
Hală reparații trafo (până la 400MVA)	1984	2454	Bună	Producție
Clădire stație pompe	1984	38	Bună	PSI
Cabină pază poartă	1993	17	Bună	Pază
Atelier reparații auto	1993	280	Bună	Reparații auto
Clădire producție/atelier trafo	1960	3704	Satisfăcător	Producție
Centrala termică	1968	185	Satisfăcător	Producere abur tehnologic
Magazie materiale	1961	195	Satisfăcător	Depozit Materiale
Clădire hală 12 m	1980	434	Bună	Producție

2.2. Categoriile de active fixe, amortizarea și gradul de amortizare sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Categoriile active fixe	Valoare de inventar	Valoare amortizată + deprecieri de valoare	Grad de amortizare
1.	Cheltuieli de dezvoltare, brevete, licențe	395.278,00	395.278,00	100,00
2.	Terenuri	383.036,00	-	-
3.	Construcții	2.795.447,00	1.519.526,00	54,00
4.	Echipamente tehnologice și mijloace de transport	3.737.941,00	2.837.409,00	76,00
5.	Alte mijloace fixe	60.531,00	34.811,00	56,00
6.	<b>Total</b>	<b>6.976.955,00</b>	<b>4.787.024,00</b>	<b>69,00</b>

2.3. Prezentarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale Societății.

**Nu este cazul.**



**3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE**

- 3.1. Acțiunile ELEROM se tranzacționează pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare (pe piața AeRO) administrat de Bursa de Valori București SA, în cadrul Secțiunii Instrumente Financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni.
- 3.2. În ultimii 3 ani Societatea nu a repartizat dividende.
- 3.3. Pe parcursul anului 2020 nu au fost achiziționate și nu au fost deținute acțiuni proprii. Societatea nu deține participații la capitalul altor societăți. Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.
- 3.4. Filialele societății.  
Nu este cazul.
- 3.5. Emiterea de obligațiuni și /sau alte titluri de creanță.  
Nu este cazul.

**4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII**

- 4.1. Prezentarea listei administratorilor ELEROM și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

## a) Lista membrilor C.A.

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția	Cetățenia	Vârsta	Durată mandat	Participarea la capitalul Societății (%)	Vechime în funcția de administrator
1.	MIHOC IOSIF	Președinte C.A.	Română	62	4 ani	16,4799	21
2.	MIHOC GHIORGHITĂ	Membru C.A.	Română	51	4 ani	8,2399	21
3.	MIHOC EUSEBIU	Membru C.A.	Română	55	4 ani	8,2399	13

- b) Veniturile realizate de administratori sunt în conformitate cu prevederile legale și anume exclusiv doar cele stabilite de AGOA.

## 4.2. a) Prezentarea listei membrilor conducerii executive a Societății.

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcție	Vârsta	Durata	Participare la capitalul Societății (%)
1.	DUMEA PETRE	Director General	62	Nedeterminată	0,305
2.	DUMEA COCA	Director Economic	60	Nedeterminată	0,165

b) Acord, înțelegere sau legătură de familie între administratori și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită în conducerea executivă.

**Nu este cazul.**

c) Participarea conducerii executive la capitalul societății.

**A se vedea a).**

4.3. Litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate persoanele de la 4.1. și 4.2. , în ultimii 5 ani, referitor la activitatea acestora în cadrul societății.

**Nu este cazul**

## 5. SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ

a) Elemente de bilanț

Elemente de bilanț		2018	%	2019	%	2020	%
	<b>TOTAL ACTIVE, din care:</b>	<b>14.863.586,00</b>	<b>100,00</b>	<b>15.559.741,00</b>	<b>100,00</b>	<b>15.674.892,00</b>	<b>100,00</b>
A	Active imobilizate	2.599.854,00	17,49	2.323.975,00	14,00	3.528.786,00	22,00
B	Active circulante – total din care	12.263.732,00	82,51	13.235.766,00	86,00	12.146.106,00	77,00
	- stocuri	3.248.558,00	26,49	4.364.742,00	32,00	3.339.159,00	27,00
	- creanțe	5.404.100,00	44,06	5.265.265,00	39,00	2.719.905,00	22,00
	- investiții financiare pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- casa și conturi la bănci	3.611.074,00	29,45	3.605.759,00	27,00	6.087.042,00	50,00
C	Cheltuieli în avans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL PASIVE, din care</b>	<b>14.863.586,00</b>	<b>100,00</b>	<b>15.559.741,00</b>	<b>100,00</b>	<b>15.674.892,00</b>	<b>100,00</b>
	- datorii curente	1.258.192,00	8,46	1.045.847,00	6,00	892.942,00	5,00
	- datorii pe termen lung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- venituri în avans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- provizioane	42.879,00	0,29	735.245,00	4,00	943.577,00	6,00
	<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>13.562.515,00</b>	<b>91,25</b>	<b>13.778.649,00</b>	<b>88,00</b>	<b>13.838.373,00</b>	<b>88,00</b>

Suma totală a datoriilor la sfârșitul anului 2020 este de **892.942 lei**, cu următoarea structură:

- datorii comerciale: - furnizori	<b>449.987</b>
- bugetul de stat	<b>118.544</b>
- bugetul asigurărilor sociale și fonduri speciale	<b>221.328</b>
- datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate	<b>103.083</b>
- alte datorii	-

La sfârșitul anului 2020 Societatea nu înregistrează datorii scadente către bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale.

#### b) Contul de profit și pierdere

INDICATORI	EXERCITIUL FINANCIAR		
	2018	2019	2020
VENITURI TOTALE	15.594.964,00	12.149.170,00	13.892.701,00
CIFRA DE AFACERI NETĂ	15.048.967,00	10.826.829,00	14.910.308,00
CHELTUIELI TOTALE	15.476.487,00	11.878.852,00	13.808.930,00
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE, din care:	15.466.971,00	11.868.231,00	13.804.241,00
Cheltuieli materiale	8.434.541,00	4.084.041,00	4.461.461,00
Cheltuieli cu personalul	4.010.031,00	3.992.235,00	4.533.372,00
REZULTATUL DE EXPLOATARE	113.409,00	271.785,00	83.294,00
REZULTATUL FINANCIAR	5.068,00	-1.467,00	477,00
REZULTATUL BRUT	118.477,00	270.318,00	83.771,00
REZULTATUL NET	87.457,00	216.134,00	59.724,00

#### c) Elemente de cash – flow

Elemente de cash – flow		2018	2019	2020
A	Trezoreria netă din activitatea de exploatare	(1.573.511,00)	20.449,00	3.023.830,00
B	Trezoreria netă din activitatea de investiții	(33.424,00)	(15.134)	542.547,00
C	Trezoreria netă din activitatea de finanțare	0,00	0,00	0,00
D	Creșterea netă a trezoreriei	(1.606.935,00)	5.315,00	2.481.283,00
E	Trezorerie la începutul exercițiului financiar	5.218.009,00	3.611.074,00	3.605.759,00
F	Trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	3.611.074,00	3.605.759,00	6.087.042,00

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul financiar 2020 și descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2020.

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ca profitul aferent exercițiului financiar 2020, în valoare de **59.724 lei**, să fie repartizat astfel:

- rezerve legale **4.189 lei**
- pentru dezvoltare **55.535 lei** (acoperirea necesarului pentru capitalul de lucru și investiții)

## **6. GUVERNANȚA CORPORATIVĂ**

În septembrie 2015, Bursa de Valori București a lansat, Codul de Guvernare corporativă a Bursei de Valori. Acest document cuprinde un set de principii și recomandări pentru societățile ale căror acțiuni sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată. Codul încurajează societățile să construiască o relație puternică cu acționarii lor și cu alți deținători de interese, să comunice în mod eficient și transparent și să manifeste deschidere față de toți potențialii investitori.

Obiectivul Codului de Guvernare Corporativă al Bursei de Valori București este de a spori încrederea în societățile listate, prin promovarea unor standarde de guvernare corporativă îmbunătățite în aceste societăți.

În acest sens societățile listate trebuie să includă o declarație de guvernare corporativă în raportul anual într-o secțiune distinctă, care va cuprinde o autoevaluare privind modul în care sunt îndeplinite "prevederile care trebuie respectate", precum și măsurile adaptate în vederea respectării prevederilor care nu sunt îndeplinite întru totul.

Stadiul actual al implementării Codului de Guvernare Corporativă la ELEROM SA este prezentat în anexă.

Codul de Guvernare Corporativă al ELEROM SA , după reșezare și aprobare va fi publicat pe site-ul societății.

### **6.1. Structura și modul de funcționare al organelor de administrație.**

#### **Adunarea Generală a Acționarilor**

Adunarea Generală a Acționarilor (A.G.A) este organul suprem de conducere al societății care decide asupra activității acesteia și asigură politica ei economică și comercială.

Adunarea Generală cuprinde totalitatea acționarilor și se întrunește în ședințe ordinare (A.G.O.A) și în ședințe extraordinare (A.G.E.A) fiecare cu competențele stabilite prin prevederile legale și actul constitutiv. Convocarea, organizarea și desfășurarea lucrărilor A.G.A se face în strânsă conformitate cu prevederile legale, asigurându-se prezentarea materialelor, consemnarea lucrărilor și a hotărârilor adaptate.

## Consiliul de Administrație

Societatea ELEROM SA este administrată de un Consiliu de Administrație compus din 3 membri aleși de Adunarea Generală a Acționarilor în baza actului constitutiv și care își exercită mandatul cu loialitate, în interesul societății, cu prudența și diligența unui administrator și care ia toate măsurile necesare și utile care sunt în competența sa, în vederea realizării activității societății în cele mai bune condiții. Consiliul de Administrație este subordonat Adunării Generale a Acționarilor.

Consiliul de Administrație delegă conducerea societății directorului general în conformitate cu prevederile legale și a actului constitutiv.

În anul 2020 Consiliul de Administrație s-a întrunit conform regulamentului, cel puțin o dată pe trimestru, într-un număr de 5 ședințe și a emis un număr de 5 hotărâri.

### Conducerea operativă

Conducerea operativă a ELEROM SA este asigurată de un Director General și un Director Economic. Nici unul dintre directori nu face parte din Consiliul de Administrație.

ELEROM SA este reprezentată de Director General, căruia Consiliul de Administrație îi delegă atribuții în conformitate cu Actul Constitutiv al societății.

### 6.2. Responsabilitatea socială

Strategia societății în ceea ce permite responsabilitatea socială se bazează pe un set de principii care definesc relația acesteia cu partenerii – angajați, furnizori, creditor, investitori, clienți. Echipa de conducere a ELEROM SA consideră că dezvoltarea este posibilă numai cu aportul fiecărui angajat în parte precum și al societății în ansamblul ei.

Societatea își propune:

- să sprijine și să respecte drepturile omului, ale propriilor angajați în special
- să susțină dreptul la libera asociere
- să combată orice formă de corupție
- să contribuie la eliminarea discriminării în ocuparea locurilor de muncă, exercitarea profesiei, stabilirea și acordarea salariului
- să abordeze anticipativ problemele de mediu și să promoveze responsabilitatea față de mediul înconjurător. În acest sens ELEROM SA are implementat și certificat un sistem de management integrat calitate – mediu – sănătate și securitate ocupațională conform standardelor internaționale ISO 9001, ISO 14001 și ISO 45.001.

Președinte C.A.,  
Mihoc Iosif



Director General  
Petre Dumea

Director Economic,  
Coca Dumea





produse și servicii pentru energetică

Cordun, Str. Uzina de Tevi nr. 13, cod 617135, jud. Neamt  
DN2 (E85), km 333; Cod fiscal: RO3426320  
Inregistrat in Registrul Comertului la nr. J27/ 299/ 1993  
Tel. 0233/748169, 748170, 748171; Fax: 0233/748050  
Cont BRD IBAN RO47BRDE280SV02372862800  
Cont BCR IBAN RO29RNCB0198003317720001



**ATESTAT:** - C.N. TRANSELECTRICA  
- HIDROELECTRICA  
- ENEL ROMANIA

- ELECTRICA  
- E.ON ROMANIA  
- CEZ ROMANIA



<http://www.elerom.ro>

e-mail: [elerom\\_sa@yahoo.com](mailto:elerom_sa@yahoo.com)

## Declaratie privind Governanta Corporativa

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului.			
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.			
A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.			
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie să contină de asemenea numărul de sedințe ale Consiliului.			Nu s-a adoptat până în prezent o procedură de evaluare a activității Consiliului.
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care aceasta cooperare este impusă de Bursa de Valori			

	Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele: Date de contact si persoana desemnată.			
A 5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	🔽		
A 5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	🔽		
A 5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-l revin.	🔽		
A 5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	🔽		
B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		🔽	Nu este cazul. Societatea nu are filiale.
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorică separată ( departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente care va raporta Consiliului, iar in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.		🔽	Nu s-a considerat necesar.
C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		🔽	-Nu s-a considerat necesar.  -Nu există bonusuri și / sau compensații variabile pentru administratori.

D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:			-Nu s-a considerat necesar până în prezent organizarea unui serviciu.  -În limita posibilităților (financiare și umane) se va încerca realizarea acestui compartiment.  -Informațiile în limba engleză postate pe site vor fi puse la dispoziția acționarilor doar la cerere și contra cost.
D1.1	Principalele regulamente ale societății: actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare			
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;			Sunt informații publice disponibile pentru acționari la cerere.
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice			
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale;			
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita și principiile unor astfel de operațiuni;			
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/modificarea/initierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker.			
D.1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare			



D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.			-Nu s-a considerat necesar.  - Acordarea de dividende se stabilește în AGOA.
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.			-Strategiile și politicile privind prognozele de viitor nu vor fi făcute cunoscute.
D4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.			
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.			Nu s-a considerat oportun până în prezent.
D6	O societate va organiza cel puțin o intalnire/conferinta telefona cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice.			Nu s-a considerat oportun.

Președinte Consiliul de Administrație,



Iosif MIHOC

*[Handwritten signature]*

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An  Semestru Anul **2020**

Suma de control 3.400.059

Entitatea ELEROM SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Neamț		CORDUN
Strada	Nr.	Bloc
UZINA DE TEVI	13	
	Scara	Ap.
		Telefon
		0233748170

Număr din registrul comerțului J27/299/1993 Cod unic de înregistrare 3 4 2 6 3 2 0

Forma de proprietate

34--Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

2711 Fabricarea motoarelor, generatoarelor și transformatoarelor electrice

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

2711 Fabricarea motoarelor, generatoarelor și transformatoarelor electrice

 **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Raportări anuale**
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	13.838.373
Capital subscris	3.400.059
Profit/ pierdere	59.724

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MIHOC IOSIF

Numele și prenumele

DUMEA COCA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O  
VALIDARE CORECTĂEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

FLOAREA CONSTANTIN

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

451

CIF/ CUI

1 5 2 4 9 0 1 9

Formular VALIDAT

E  
**BILANT**  
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	0	0
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.785.407	1.658.956
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	511.857	900.532
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	26.711	25.721
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	0
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	2.323.975	2.585.209
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	943.577
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	0	943.577
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	2.323.975	3.528.786
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	999.514	1.200.464
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	441.825	1.008.615
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	2.880.850	1.130.080
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	42.553	0
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	4.364.742	3.339.159
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.154.037	2.620.637
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	111.228	99.268
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	5.265.265	2.719.905
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	0	0
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.605.759	6.087.042
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	13.235.766	12.146.106
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	705.289	449.987
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	6.047	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	334.511	442.955
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.045.847	892.942
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	12.189.919	11.253.164
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	14.513.894	14.781.950
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	0	0
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	0	0
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	735.245	943.577
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	735.245	943.577
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78	0	0
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.400.059	3.400.059

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	3.400.059	3.400.059
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	474.972	437.581
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	418.117	422.306
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.823.756	9.026.374
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	9.241.873	9.448.680
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	459.127	496.518
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	216.134	59.724
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	13.516	4.189
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	13.778.649	13.838.373
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	13.778.649	13.838.373

\* ) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\* ) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MIHOC IOSIF

Semnătura



Numele și prenumele

DUMEA COCA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.826.829	14.910.308
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	10.727.799	14.888.008
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	99.030	22.300
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	1.293.039	0
Sold D	07	08	0	1.146.511
3. Venituri din producția de immobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	115.085
4. Venituri din reevaluarea immobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	20.148	8.653
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	12.140.016	13.887.535
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	4.068.235	4.048.939
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	15.806	412.522
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	578.995	598.048
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	66.970	13.697
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.922.235	4.533.372
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.736.077	4.254.505
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	186.158	278.867
10.a) Ajustări de valoare privind immobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	291.013	281.314
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	291.013	281.314
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	980.843

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	980.843
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>2.232.612</b>	<b>2.727.174</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.092.171	2.577.119
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*)	32	33	121.736	126.636
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	39	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	18.666	23.419
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	692.365	208.332
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	692.365	532.557
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	324.225
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>11.868.231</b>	<b>13.804.241</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	271.785	83.294
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	<b>43</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	<b>45</b>	<b>47</b>	<b>764</b>	<b>2.253</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	<b>47</b>	<b>49</b>	<b>8.390</b>	
<b>5. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	<b>48</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>2.913</b>
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>9.154</b>	<b>5.166</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	<b>54</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	<b>56</b>	<b>58</b>	<b>10.621</b>	<b>4.689</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>10.621</b>	<b>4.689</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	477
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	1.467	0



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	12.149.170	13.892.701
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	11.878.852	13.808.930
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	270.318	83.771
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	54.184	24.047
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67	0	0
<b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	216.134	59.724
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

MIHOC IOSIF

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DUMEA COCA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd, din col.3)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		59,724
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	24.877	24.877	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	24.877	24.877	0
- peste 30 de zile	06	06	24.877	24.877	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (30)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	79		74
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	75		72
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		0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23		0

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		263.572
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		257.585
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		5.987
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		408.346
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (320)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	735.241	943.577
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	735.241	943.577
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	735.241	943.577
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	4.694.383	3.834.519
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.323.857	263.572
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	6.700	2.946
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	14.692	19.419
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	4.851	18.473
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	9.841	946
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	89.836	77.849
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	89.836	77.849
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii re-decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- depuneri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Încasa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	1.153	9.576
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.153	9.576
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.604.606	6.057.605
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.572.103	6.038.403
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	32.503	19.202
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	19.861
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	19.861
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.045.847	892.942
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (1271)	0	0
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	711.336	449.987
- datoriile comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datoriile comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	83.260	103.083
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 146 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	244.259	339.872
- datoriile în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	124.576	214.970
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	113.396	118.544
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	6.287	6.358
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datoriile cu entități afiliate nerezidente a) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (1110)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	6.992	0		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	0		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	6.992	0		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	0	0		
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete și licențe (din ct.205)	154	135	0	0		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	410.280	571.858		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.400.059	X	3.400.059	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regiile autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.154.036	33,94	1.154.036	33,94
- deținut de persoane fizice	170	151	1.942.382	57,13	1.942.382	57,13
- deținut de alte entități	171	152	303.641	8,93	303.641	8,93

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2019	2020

<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat u local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153	0	0
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0
- către instituții publice locale;	174	155	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2019	2020

<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0
- către instituții publice centrale	178	159	0	0
- către instituții publice locale	179	160	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituții publice centrale	182	163	0	0
- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		2019	2020	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>				
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0



<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2019	2020
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)	0	0
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)	0	0
- inundatii	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecari de teren	195	170d (325)	0	0

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

MIHOC IOSIF

Semnatura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMEA COCA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FFGA) 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.

\*) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente....'.

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	374.507	0	0	X	374.507
Alte imobilizari	02	20.771	0	0	X	20.771
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>395.278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>395.278</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	383.036	0	0	X	383.036
Constructii	07	2.795.447	0	0	0	2.795.447
Instalatii tehnice si masini	08	3.205.637	532.304	0	0	3.737.941
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	50.287	10.244	0	0	60.531
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	115.085	115.085	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>6.434.407</b>	<b>657.633</b>	<b>115.085</b>	<b>0</b>	<b>6.976.955</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>		<b>943.577</b>		<b>X</b>	<b>943.577</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>6.829.685</b>	<b>1.601.210</b>	<b>115.085</b>	<b>0</b>	<b>8.315.810</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	291.284	0	0	291.284
Alte imobilizari	20	103.994	0	0	103.994
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>395.278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>395.278</b>
<b>...imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	1.393.076	126.450	0	1.519.526
Instalatii tehnice si masini	25	2.693.780	143.629	0	2.837.409
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	23.576	11.235	0	34.811
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>4.110.432</b>	<b>281.314</b>	<b>0</b>	<b>4.391.746</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>4.505.710</b>	<b>281.314</b>	<b>0</b>	<b>4.787.024</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHOC IOSIF

Semnătura



Numele si prenumele

DUMEA COCA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 586/14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2020 în formă hârtie și în format electronic sau exclusiv în format electronic, servitute cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale întabulate cu opțiunile prognosticului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

## A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

 

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

**S.C. ELEROM S.A. ROMAN**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE LA 31 DECEMBRIE 2020**

**NOTA 1 - ACTIVE IMOBILIZATE**

**1.1. VALORI BRUTE**

	lei			
	Sold la 1 ianuarie 2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020
<b>Imobilizări necorporale</b>				
Cheltuieli de dezvoltare	374.507	0	0	374.507
Brevete, licențe, mărci	20.771	0	0	20.771
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>395.278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>395.278</b>
<b>Imobilizări corporale</b>	0	0	0	0
Terenuri	383.036	0	0	383.036
Construcții	2.795.447	0	0	2.795.447
Instalații tehnice, mașini	3.205.637	532.304	0	3.737.941
Alte instalații utilaje și mobilier	50.287	10.244	0	60.531
Imobilizări corporale în curs de execuție	0	115.085	115.085	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>6.434.407</b>	<b>657.633</b>	<b>0</b>	<b>6.976.955</b>
Imobilizări financiare	0	943.577		943.577
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>6.829.685</b>	<b>1601.210</b>	<b>0</b>	<b>8.315.810</b>

**1.2. AMORTIZARE**

	lei			
	Sold la 1 ianuarie 2020	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020
<b>Imobilizări necorporale</b>				
Cheltuieli de dezvoltare	291.285	0	0	291.285
Brevete, licențe, mărci	103.993	0	0	103.993
<b>TOTAL</b>	<b>395.278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>395.278</b>
<b>Imobilizări corporale</b>				
Terenuri	0	0	0	0
Construcții	1.393.076	126.450	0	1.519.526
Instalații tehnice, mașini	2.693.780	143.629	0	2.837.409
Alte instalații, utilaje și mobilier	23.576	11.235	0	34.811
<b>TOTAL</b>	<b>4.110.432</b>	<b>281.314</b>	<b>0</b>	<b>4.391.746</b>
<b>TOTAL AMORTIZARE ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>4.505.710</b>	<b>281.314</b>	<b>0</b>	<b>4.787.024</b>



### 1.3. VALOAREA CONTABILĂ NETĂ A IMOBILIZARILOR LA 31 DECEMBRIE 2020

2020		Sold la valoarea brută sfârșitul anului	Amortizarea înregistrată pentru sfârșitul anului	Ajustări pentru pierderea de valoare	Valoarea contabilă netă
1	Imobilizări necorporale	395.278	395.278	0	0
2	Imobilizări corporale	6.976.955	4.391.746	0	2.585.209
3	Imobilizări financiare	943.577	0	0	943.577
	<b>TOTAL</b>	<b>8.315.810</b>	<b>4.787.024</b>	<b>0</b>	<b>3.528.786</b>

1.4. Creșterile de valori brute ale activelor imobilizate cu 1.601.210 lei reprezintă:

	lei
Instalatii tehnice si masini	532.304
Tehnica de calcul si aparatura birotica	10.244
Imobilizari corporale in curs	115.085
Imobilizari financiare	943.577
<b>TOTAL</b>	<b>1.601.210</b>

1.5. Reducerile de valori brute ale activelor imobilizate cu 115.085 lei reprezinta valoare transferta de la imobilizari corporale in curs la imobilizari corporale ca urmare a receptiei finale si a punerii in functiune a imobilizarilor in curs (grup accesorii productie , echipamente , instalatii).

1.5.Imobilizarile financiare in sumă de 943.577 lei, reprezintă:

	lei
Depozite pentru scrisori de garantie de buna executie	621.218
Garanții de bună execuție ce urmează a se încasa	322.359

Pentru garanțiile de bună execuție în valoare de 532.557 lei, constituite în anul 2020, societatea a înregistrat provizioane la valoarea întreagă a garanțiilor. (NOTA 2)

**GRADUL DE AMORTIZARE, PE CATEGORII DE IMOBILIZARI :**

	lei		
Categorie active	Valoarea brută	Valoarea netă	Grad de amortizare %
Cheltuieli de dezvoltare	374.507	0	100
Licențe, brevete	20.771	0	100
Construcții	2.795.637	1.275.920	54
Instalații tehnice și mașini	3.737.941	900.532	76
Alte instalatii,utilaje si mobilier	60.531	25.721	56

**NOTA 2 - PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

	lei			
Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2020	Transferuri		Sold la 31.12.2020
		constituire	diminuări	
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4 = 1 + 2 - 3</b>
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	735.245	532.557	324.225	943.577

Suma de 532.557 lei reprezintă totalul provizioanelor constituite pentru garanțiile de bună execuție acordate clienților în anul 2020. Ele au fost constituite pentru lucrările executate și serviciile prestate pentru care se acordă garanții la nivelul cotelor prevăzute în contractele încheiate cu beneficiarii în cursul anului. Aceste provizioane se înregistrează la venituri pe măsura efectuării cheltuielilor cu remedierile sau la expirarea perioadelor de garanție înscrise în contracte. În anul 2020 au fost înregistrate la venituri provizioane în valoare de 324.225 lei.

**NOTA 3 REPARTIZAREA PROFITULUI**

Destinația	Suma	lei
Profit net de repartizat		59.724
- rezerva legală		4.189
- acoperirea pierderii contabile		-
- dividende		-
- alte repartizări		-
Profit nerepartizat		55.535

**NOTA 4 - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Indicator	Nr. rand.	Exercițiul precedent 2019	Exercițiul curent 2020	lei
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	
Cifra de afaceri netă	01	10.826.829	14.910.309	
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	02	8.998.845	11.060.042	
Cheltuielile activității de bază	03	6.267.933	7.048.191	
Cheltuielile activității auxiliare	04	751.042	1.739.931	
Cheltuielile indirecte de producție	05	1.979.870	2.371.920	
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	06	1.827.984	3.750.267	
Cheltuielile generale de administrație	07	2.869.386	2.644.200	
Alte venituri din exploatare	08	1.313.187	-1.022.773	
Rezultatul din exploatare (6-7+8) cu influența veniturilor și cheltuielilor din provizioane și ajustări.	09	271.785	83.294	

NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

NOTA 5. 1. SITUAȚIA CREAȚELOR

lei				
Creațe		Sold la 31.12.2020 (col. 3+4)	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3	4
Furnizori debitori	02	22.084	22.084	
TVA deductibil la plata facturii	03	946	946	
Clienți	04	3.812.435	3.812.435	-
Avansuri acordate personalului	05	2000	2.000	-
Debitori	06	77.849	77.849	-
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	07	(1.213.882)	(1.213.882)	-
Alte creanțe sociale	08	18.473	18.473	
<b>Total creanțe</b>	<b>09</b>	<b>2.719.905</b>	<b>2.719.905</b>	<b>-</b>

Clienții, în sumă de 3.812.435 lei, reprezintă clienți interni

Creanțele în legătura cu bugetul de stat în suma de 946 lei reprezintă :

- TVA neexigibil 946 lei

Creanțele în legătura cu bugetul asigurărilor sociale, în sumă de 18.473 lei reprezintă sumă rămasă de recuperat de la Casa de Sanatate pentru indemnizații concedii medicale.

Debitorii, în sumă de 77.849 lei, reprezintă:

- debitori interni 75.059 lei  
- debitori garanții participare licitații 2.790 lei

NOTA 5. 2. SITUAȚIA DATORIILOR

lei					
Datorii	Număr rând	Sold la 31.12.2019 (col. 2+3)	Termen de eligibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Furnizori- datorii comerciale	01	449.987	449.987	-	-
Personal - salarii datorate	02	99.201	99.201	-	-
Rețineri datorate terților	03	3.006	3.006	-	-
Alte datorii în legătura cu personalul	04	876	876	-	-
Asigurări sociale	05	212.567	212.567	-	-
Contribuția asiguratorie pt. munca	06	8.252	8.252	-	-
TVA de plata	07	109.022	109.022		
Impozit pe profit	08	1.270	1.270	-	-
Alte datorii cu bugetul statului	09	2.403	2.403		
Fonduri speciale	10	6.287	6.287		
<b>TOTAL DATORII</b>		<b>892.942</b>	<b>892.942</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## NOTA 6 - PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

### a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare pentru anul 2020

În anul 2020 nu sunt abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.

Situațiile financiare ale S.C. ELEROM S.A. au fost întocmite și prezentate în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 – republicată, OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și în conformitate cu prevederile Legii 297/2004 privind piața de capital și Regulamentul 1 / 2006 emis de ASF.

Situațiile financiare întocmite de S.C. ELEROM S.A. pentru anul 2020 cuprind:

- Bilanț
- Contul de profit și pierderi
- Date informative
- Situația activelor imobilizate
- Note explicative la situațiile anuale financiare
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie

#### Principiile contabile aplicate sunt:

**Principiul continuității activității** – societatea își continuă în mod normal activitatea fără o reducere semnificativă a activității.

**Principiul permanentei metodelor.** Metodele de evaluare și politicile contabile sunt aplicate consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

**Principiul prudenței** – La întocmirea situațiilor financiare la sfârșitul anului 2020, evaluarea s-a făcut pe o bază prudentă, astfel:

- în contul de profit sau pierdere a fost inclus numai profitul realizat în 2020;
- s-a ținut cont de toate datoriile aferente anului 2020;
- s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în timpul anului;
- s-a ținut cont de toate depreciările; înregistrarea ajustărilor pentru depreciere s-a efectuat pe

seama conturilor de cheltuieli.

**Principiul contabilității de angajamente:** Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile aferente perioadei, indiferent de data încasării sau plății acestora.

**Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.** Componentele elementelor de activ și de datorii au fost evaluate separat.

**Principiul intangibilității** – Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2020 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar 2019.

**Principiul necompensării** – Nu s-au înregistrat compensări între elementele de venituri și cheltuieli.

**Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit sau pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.**

Operațiunile economico financiare au fost înregistrate și prezentate fidel, în conformitate cu realitatea economică.

**Principiul pragului de semnificație:** Elementele de bilanț și de cont profit sau pierdere au fost considerate ca fiind semnificative în raport cu pragul de semnificație.

#### **b) Politici și metode contabile**

Politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent pe perioada anului financiar 2020.

**Moneda situațiilor financiare este leul.**

##### **Tranzacții valutare**

În cursul anului, operațiunile exprimate în valută au fost înregistrate în lei, la cursul pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României, de la data înregistrării tranzacției.

##### **Imobilizările necorporale și corporale**

Imobilizările necorporale și corporale au fost evaluate în bilanț la valoarea contabilă netă.

Amortizarea s-a calculat folosind regimul de amortizare liniar, prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii imobilizărilor corporale, pe durata normală de funcționare conform Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Cheltuielile cu reparațiile și întreținerea imobilizărilor corporale, efectuate în scopul utilizării continue a acestora, au fost recunoscute în contul de profit sau pierdere la data efectuării lor.

În anul 2020, amortizarea nedeductibilă fiscal, calculată pentru diferențele din reevaluare, a fost în valoare de 37.391 lei și a fost transferată în contul „rezultat reportat din surplus realizat din rezerve din reevaluare”.

### **Imobilizări financiare**

S.C. Elerom are imobilizări financiare în anul 2020 în valoare de 943.577 lei.

### **Stocuri**

Evaluarea stocurilor s-a făcut conform art. 7 – 9 din Legea 82 / 1991, reactualizată și a regulamentului de aplicare a acesteia, funcție de momentul evaluării.

#### **La intrare**

- Lucrările, serviciile și produsele în curs de execuție s-au evaluat la costul efectiv de producție, funcție de faza în care sunt pe flux la finele exercițiului financiar.

- Produsele finite, semifabricatele și produsele reziduale sunt evaluate la costuri efective de producție, înregistrarea în contabilitate făcându-se la prețuri prestabilite (standard), diferența între prețului prestabilit și costul efectiv se înregistrează cu ajutorul contului 348 – diferențe de preț.

#### **La ieșire**

Evaluarea materiilor prime, materialelor consumabile, materialelor de natura obiectelor de inventar și ambalajelor la darea în consum, s-a făcut folosind metoda CMP – *cost mediu ponderat*.

Evaluarea prin vânzare la produsele finite s-a făcut la valoarea de intrare, respectându-se principiul costului istoric, diferența între această valoare și cea de vânzare reflectându-se în venituri de exploatare și în rezultatul din exploatare la sfârșitul exercițiului financiar 2020.

Prețurile standard (la produsele finite), folosite pentru înregistrarea în contabilitate, sunt actualizate periodic.

#### **La inventariere**

Evaluarea s-a făcut la valoarea contabilă.

#### **La încheierea exercițiului**

Evaluarea s-a făcut la valoarea de intrare (principiul costului istoric), respectiv la valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

#### **Creanțe comerciale**

Conturile de creanțe au fost evaluate în bilanț la valoarea de încasat (NOTA 5.1). Societatea a înregistrat în anul 2020 ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți în valoare de 1.213.882 lei.(NOTA 2).

#### **Datorii**

Conturile de datorii au fost evaluate la valoarea lor plătitibilă (NOTA 5.2).

## NOTA 7- PARTICIPAȚII ȘI SURSELE DE FINANȚARE

Valoarea capitalului social subscris și vărsat este de 3.400.059 lei.

În exercițiul financiar 2020 valoarea capitalului social nu s-a modificat față de exercițiul financiar 2019.

Capitalul social este format dintr-un număr de 261.543 acțiuni nominative, ordinare, dematerializate, cu o valoare nominală de 13 lei.

În exercițiul financiar 2020, S.C. Elerom nu a emis sau anulat acțiuni.

Acțiunile Elerom sunt tranzacționate pe ATS piața AeRO administrată de BVB.

## NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

a) Indemnizațiile acordate membrilor consiliului de administrație sunt aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor. Salariile conducerii executive sunt negociate de directorul general al societății.

b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și de supraveghere.

c) În anul 2020, societatea nu a acordat avansuri sau credite membrilor consiliului de administrație și nici membrilor conducerii societății.

d) Situația numărului efectiv de salariați, salariile plătite acestora, precum și cheltuielile cu asigurările sociale în anul 2020 se prezintă astfel:

		lei	
Număr de salariați		Salarii plătite	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială
TOTAL	72	4.254.505	278.867



**NOTA 9 - CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI**

		lei	
		31.12.2019	31.12.2020
<b>1 Indicatori de lichiditate</b>			
a) Indicatorul lichidității curente	Active curente / Datorii curente	12,66	13,60
b) Indicatorul lichidității imediate	Active curente – Stocuri / Datorii curente	8,48	9,86
<b>2. Indicatori de activitate</b>			
Viteza de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri / Stoc mediu	2,84	3,89
Număr de zile de stocare	Stocul mediu / Cifra de afaceri x 365	128	94
Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți / Cifra de afaceri x 365	171	104
Viteza de rotație a creditelor - furnizori	Sold mediu furnizori / Cifra de afaceri x 365	21	14
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	4,66	4,22
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	0,70	0,95
<b>3. Indicatori de profitabilitate</b>			
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit brut / Capital angajat (Active totale - Datorii curente)	0,02	0,01
Rata rezultatului economic	Profit brut / Cifra de afaceri X 100	2,50	0,57
<b>4. Indicatori de risc</b>			
Gradul de îndatorare	Datorii totale / Capital propriu X 100	7,59	6,46

**NOTA 10 – ALTE INFORMAȚII**

**a) Informații generale**

Societatea Elerom S.A. a fost înființată în 1992, prin H.G. 322 / 11.06.1992, prin desprinderea unor activități din cadrul RENEL.

Societatea își desfășoară activitatea la sediul social din localitatea Cordun, strada Uzina de Țevi nr.13, jud. Neamț.

Domeniul principal de activitate al societății este fabricarea motoarelor, generatoarelor și transformatoarelor electrice, cod 2711.

Societatea a fost înregistrată ca societate pe acțiuni la Registrul Comerțului Neamț, având numărul de ordine J 27/ 299 / 1993.

Evidența acțiunilor și acționarilor este ținută, conform legii, de S.C. Depozitarul Central S.A. București.

Misiunea firmei pentru perioada 2021 – 2023 este consolidarea gamei de produse energetice, în paralel cu re tehnologizarea procesului de producție și de asimilare, diversificare și dezvoltare de produse noi.

**b) Informații privind relațiile societății cu filiale. Entitățile asociate sau alte entități.**

Societatea nu are relații cu filiale, entități asociate sau alte entități la care să dețină participații.

**c) Informații referitoare la impozitul pe profit.**

S.C. Elerom S.A. a încheiat anul 2020 cu un profit brut de 83.771 lei.

**d) Cifra de afaceri – prezentare pe segmente de activitate și piețe de desfacere**

Cifra de afaceri pentru 2020 este de 14.910.308 lei, care se prezintă astfel:

- produse pentru echipamente electrice	4.548.201 lei
- reparații transformatoare și motoare electrice	9.893.252 lei
- alte mărfuri	22.300 lei
- alte venituri	446.555 lei

Piața de desfacere pe care s-au vândut produsele și serviciile societății a fost piața internă și piața externă.

DIRECTOR GENERAL  
DUMEA PETRE



DIRECTOR ECONOMIC,  
DUMEA COCA

## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31/12/2020 pentru :

Entitatea: **ELEROM SA**

Judetul: **NEAMT**

Adresa: localitatea **CORDUN** str. **UZINA DE TEVI** nr. 13

Numar din registrul comertului: **J27/299/1993**

Forma de proprietate: **34-Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **2711- Fabricarea motoarelor, generatoarelor si transformatoarelor electrice**

Cod de identificare fiscala: **3426320**

Subsemnatii **MIHOC IOSIF**, Presedinte al Consiliului de Administratie, **Dumea Petre**, Director General si **Dumea Coca**, Director Economic, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la 31/12/2020 si confirmam ca:

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

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

c) **ELEROM SA** isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ADMINISTRATOR ,

MIHOC IOSIF



-----

DIRECTOR GENERAL,

DUMEA PETRE



DIRECTOR ECONOMIC,

DUMEA COCA



-----

**RAPORTUL**  
**AUDITORULUI FINANCIAR**  
**ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE LA DATA DE**  
**31.12.2020**  
**ÎN CONFORMITATE CU ORDINUL M.F.P. NR. 1802/2014,**  
**CU MODIFICĂRILE SI COMPLETĂRILE ULTERIOARE, LA**  
**SC ELEROM SA CORDUN**

# RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR

## Către Acționarii SC ELEROM SA Cordun

### OPINIE

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății SC ELEROM SA ("Societatea"), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații (note) explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:
  - Activ net/Total capitaluri: 13.838.373 lei
  - Rezultatul net al exercițiului financiar (profit): 59.724 lei.
2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020, precum și a rezultatului operațiunilor sale 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 și completările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014") și cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare.

### **BAZA PENTRU OPINIE**

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

## **ALTE INFORMAȚII – RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**

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

Raportul administratorilor este prezentat în anexă și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și Raportul administratorilor.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

## **RESPONSABILITATEA CONDUCERII PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE**

5. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 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.
  
6. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
  
7. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

## **RESPONSABILITĂȚILE AUDITORULUI ÎNTR-UN AUDIT AL SITUAȚIILOR FINANCIARE**

8. 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.
  
9. 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, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com

CU: 15249019, cont RO938RDE2805V5221802800BRD

Autorizație emisă de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;

- înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere;
- formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza principiului 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 Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității
- evaluăm în ansamblu 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.

10. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, 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.

SC FLOR CONSULTING SRL

Auditor financiar Floarea Constantin

Roman, 30.03.2021



The image shows a blue circular stamp of SC FLOR CONSULTING SRL. The stamp contains the text: 'Societate Comercială', '15249019', 'FLOR CONSULTING S.R.L.', '421/2800BRD', and 'Roman - 1999'. To the right of the stamp is a handwritten signature in blue ink.



# **POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE**

- 1. Informatii generale**
- 2. Principii, politici și metode contabile**
- 3. Active imobilizate**
- 4. Situația stocurilor, creanțelor și datoriilor**
- 5. Capitaluri proprii**
- 6. Informații privind salariații**
- 7. Provizioane**
- 8. Analiza rezultatului din exploatare**
- 9. Repartizarea profitului**
- 10. Cifra de afaceri si productivitatea muncii**
- 11. Principalii indicatori economico-financiari**
- 12. Alte informații**
- 13. Concluziile auditorului**

**SC FLOR CONSULTING SRL – Florea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: florea.flor.consulting@gmail.com

CUI: 15249019, cont RO93BRDE280SV5221802800BRD

Autorizație emisă de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

**1. INFORMAȚII GENERALE****Denumirea societății:** SC ELEROM SA;**Sediul social :** str. Uzina de Tevi nr. 13, Cordun, județul Neamț;**Mod de constituire:** Societate pe acțiuni**Înregistrare la Registrul Comerțului :** O.R.C. Neamț: J27/299/1993;**Cod unic de înregistrare :** RO 3426320;**Capital social ( lei):** 3.400.059;**Număr de acțiuni:** 261.543 acțiuni cu o valoare nominală de 13 lei/acțiune;**Forma de proprietate:** privată 100%;**Structura acționariatului la data de 31.12.2020:**

Nr. Crt.	Numele acționarilor	Nr. de acțiuni	% din total
a) Capital detinut de societati private			
1.	ELECTRO CENTER SRL	58.054	22,19
2.	IMSAPROIECT SA	30.714	11,74
3.	SIF MOLDOVA	23.357	8,93
a) Capital detinut de persoane fizice			
1.	Mihoc Iosif	43.102	16,47
2.	Mihoc Gheorghita	21.551	8,23
3.	Mihoc Eusebiu	21.551	8,23
4.	Alte persoane fizice	63.214	24,21
	<b>TOTAL</b>	<b>261.543</b>	<b>100,00%</b>

Capitalul social este format dintr-un numar de 261.543 actiuni nominative, ordinare, dematerializate, cu o valoare nominala de 13 lei/acțiune.

In perioada 01.01.2020-31.12.2020 SC ELEROM SA nu a emis sau instrainat actiuni.

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com

CUI: 15249019, cont RO93BRDE280SV52218028008RD

Autorizație emisă de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

**Obiectul de activitate** : Obiectul principal de activitate este fabricarea motoarelor, generatoarelor și transformatoarelor electrice și a aparatelor de distribuție și control a electricității – cod CAEN 2711.

**Prezentarea listei administratorilor societății este următoarea:**

- Mihoc Iosif** – președinte al Consiliului de administrație;
- Mihoc Ghiorghita** - membru al Consiliului de administrație;
- Mihoc Eusebiu** - membru al Consiliului de administrație.

Conducerea executivă a societății este reprezentată de:

- Dumea Petre** – director general;
- Dumea Coca** – director economic.

**Identificarea situațiilor financiare:**

Elementele de bază pentru identificarea situațiilor financiare la data de 31.12.2020:

➤ <b>Active imobilizate:</b>	<b>3.528.786 lei;</b>
➤ <b>Active circulante:</b>	<b>12.146.106 lei;</b>
➤ <b>Capitaluri proprii:</b>	<b>13.838.373 lei;</b>
➤ <b>Datorii totale:</b>	<b>892.942 lei;</b>
➤ <b>Cifra de afaceri:</b>	<b>14.910.308 lei;</b>
➤ <b>Rezultatul net al exercițiului:</b>	<b>59.724 lei.</b>

La data de 31.12.2020 SC ELEROM SA Cordun, urmare a tranzacțiilor comerciale, înregistrează în evidența contabilă următoarele solduri:

➤ Creanțe comerciale de încasat	2.620.637 lei;
➤ Alte creanțe de încasat	99.268 lei;
<b>Total creanțe</b>	<b>2.719.905 lei.</b>

## **2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Operațiunile contabile sunt înregistrate cronologic, sistematic și exhaustiv conform Reglementărilor contabile, iar perioada de raportare financiară și fiscală este anul 2020.

Situațiile financiare au respectat principiile contabile stabilite prin Ordinul M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificări și completări ulterioare.

- ✓ **Principiul continuității activității**. Acesta presupune ca entitatea își continuă în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.
- ✓ **Principiul permanentei metodelor**. Există o continuitate în aplicarea aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
- ✓ **Principiul prudenței**. Valoarea oricărui element a fost determinată pe baza principiului prudenței. În mod special s-au avut în vedere următoarele aspecte:
  - a) luarea în considerare numai a profiturilor recunoscute până la data de 31.12.2020;
  - b) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul anului 2020 sau pe parcursul unui exercițiu anterior;
  - c) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor, chiar dacă rezultatul exercițiului financiar este profit sau pierdere.
- ✓ **Principiul independenței exercițiului**. S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau efectuării plăților.
- ✓ **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv**. În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.
- ✓ **Principiul intangibilității**. Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului precedent, cu excepția corecțiilor impuse de aplicarea IFRS.
- ✓ **Principiul necompensării**. Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.

- ✓ **Principiul prelevanței economicului asupra juridicului.** Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.
- ✓ **Principiul pragului de semnificație.** Orice element cu valoare semnificativă a fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

## **Metode contabile**

Moneda de prezentare. Situațiile financiare sunt prezentate în lei (RON).

Tratamente contabile aplicate. Principalele tratamente contabile adoptate la întocmirea situațiilor financiare sunt prezentate mai jos:

### La intrare:

- ✓ activele imobilizate (corporale, necorporale și în curs) au fost evaluate la cost de achiziție reevaluat minus amortizarea. Unitatea a folosit și în anul 2020 amortizarea liniară;
- ✓ stocurile (materiile prime, materialele, mărfurile și ambalajele) au fost evaluate la cost de achiziție (cost istoric);
- ✓ stocurile de produse finite, semifabricate și produse reziduale au fost evaluate la costuri efective de producție, iar înregistrarea în contabilitate s-a făcut la preturi prestabilite (standard), diferența dintre pretul prestabilit și costul efectiv s-a evidențiat cu ajutorul contului 348 "Diferențe de pret";
- ✓ produsele în curs de execuție au fost evaluate la costuri totale, care au inclus costurile de fabricație variabile și fixe incorporabile, costurile indirecte și costurile generale de administrație;
- ✓ creanțele, disponibilitățile bănești, veniturile în avans au fost evaluate la valoarea de încasat.
- ✓ Datoriile au fost evaluate la valoarea lor platibilă.

La ieșire stocurile au fost evaluate prin aplicarea metodei cost mediu ponderat CMP.

### **3.ACTIVE IMOBILIZATE**

La data încheierii exercițiului financiar, societatea prezintă imobilizări corporale în valoare netă de 2.585.209 lei, în creștere cu 111% fata de 01.01.2020, concretizate în:

- Terenuri 383.036 lei;
- construcții 1.275.921 lei;
- echipamente tehnologice, mașini, utilaje 233.756 lei;
- aparate și instalații de măsură și control 155.023 lei;
- mijloace de transport 511.753 lei;
- mobilier, birotică și alte active corporale 25.720 lei;

**TOTAL 2.585.209 lei.**

În exercițiul financiar 2020 s-au efectuat investiții în imobilizări corporale în sumă totală de 542.548 lei, reprezentând echipamente tehnologice, masini in valoare de 160.923 lei, mijloace de transport de 371.381 lei si birotica de 10.244 lei. În această perioadă amortizarea calculată pentru imobilizările corporale a fost de valoare de 281.314 lei.

Evaluarea imobilizărilor corporale la data bilanțului s-a efectuat la cost istoric, mai puțin amortizarea și ajustările cumulate din depreciere.

Metoda de amortizare folosită a fost amortizarea liniară pe durate de viață în conformitate cu reglementările în vigoare.

Situația imobilizărilor și a amortizărilor aferente pe categorii se prezintă astfel:

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin – AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com  
 CUI: 15249019, cont RO938RDE2805V5218028008RD

Autorizație emisă de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 45/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare netă	
	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri ****	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înreg în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=1-5	10=4-8
<b>Imobilizări necorporale</b>	<b>395.278</b>			<b>395.278</b>	<b>395.278</b>			<b>395.278</b>		
Chețuieți de constituire	374.507			374.507	374.507			374.507		
Fond comercial										
Alte imobilizări necorporale	20.771			20.771	20.771			20.771		
Imobilizări necorporale în curs										
<b>Imobilizări corporale</b>	<b>6.434.407</b>	<b>657.633</b>		<b>6.976.955</b>	<b>4.110.432</b>	<b>281.314</b>		<b>4.391.746</b>	<b>2.323.975</b>	<b>2.585.209</b>
Terenuri	383.036			383.036					383.036	383.036
Construcții	2.795.447			2.795.447	1.393.076	126.450		1.519.526	1.402.371	1.275.921
Echipeamente tehnologice, mașini, utilaje	2.015.842	160.923		2.176.765	1.799.380	143.629		1.943.009	216.462	283.756
Aparate și instalații de măsură și control	297.416			297.416	142.393			142.393	155.023	155.023
Mijloace de transport	892.379	371.381		1.263.760	752.007			752.007	140.372	511.753
Mobilier, birotică, alte active corporale	50.287	10.244		60.531	23.576	11.235		34.811	26.711	25.720
Imobilizări corporale în curs		115.085	115.085							
Avansuri										
<b>Imobilizări financiare</b>		<b>943.577</b>		<b>943.577</b>						<b>943.577</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6.829.685</b>	<b>1.601.210</b>	<b>115.085</b>	<b>8.315.810</b>	<b>4.505.710</b>	<b>281.314</b>		<b>4.787.024</b>	<b>2.323.975</b>	<b>3.528.786</b>

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com

CUI: 15249019, cont RO93BRDE2805V5221802800BRD

Autorizație emisă de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

Din analiza balantei privind imobilizarile si amortizarile pentru anul 2020 rezulta gradul de folosire a imobilizarilor la data de 31.12.2020, astfel:

Specificație	Valoare de inventar	Valoare amortizata	Gradul de folosire %
<b>a) Imobilizări necorporale</b>	395.278	395.278	100
<b>b) Imobilizări corporale</b>	6.976.955	4.391.746	62,90
✓ Terenuri	383.036	-	-
✓ Constructii	2.795.447	1.519.526	54,30
✓ Echipamente tehnologice, mașini	2.176.765	1.943.009	89,20
✓ Aparate si instalatii de control	297.416	142.393	47,90
✓ Mijloace de transport	1.263.760	752.007	59,50
✓ Birotica	60.531	34.811	57,50
<b>Total</b>	<b>7.372.233</b>	<b>4.787.024</b>	<b>64,90</b>

Se constata faptul ca gradul de folosire la data de 31.12.2020 este pe total societate de 64.90%, din care ponderea cea mai semnificativa o reprezinta grupa instalatii tehnice si masini, care are gradul de folosinta 89,20%.

Acest fapt duce la concluzia ca entitatea trebuie sa investeasca in perioada urmatoare in achizitii de instalatii tehnice si masini, pentru continuarea in conditii optime a activitatii de productie.

#### **4. Situatia stocurilor, creantelor si datoriilor**

**Stocurile** recunoscute în bilanțul contabil la data de 31.12.2020:

- lei -

Nr. crt	Specificație	01.01.2020	31.12.2020
1.	Materii prime, materiale și ambalaje	999.514	1.200.464
3.	Producție în curs de execuție	441.825	1.008.615
4.	Produse finite și mărfuri	2.880.850	1.130.080
8.	Avansuri pentru cumpărări de stocuri	42.553	-
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4.364.742</b>	<b>3.339.159</b>



**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com

CUI: 15249019, cont RO93BRDE2805V5221802800BRD

Autorizatie emisa de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

Stocurile la data de 31.12.2020 au scazut cu suma de 1.025.583 lei fata de 01.01.2020.

Viteza de rotatie a stocurilor la data de 31.12.2020 a fost de 3,89 rotatii/ an, fata de 2,84 rotatii pe an la data de 31.12.2019.

Se inregistreaza cresteri la stocurile de materii prime si materiale cu 200.950 lei, la stocurile de produse in curs de executie cu suma de 556.790 lei si descresteri semnificative la stocurile de produse finite in cuantum de 1.750.770 lei.

**Creanțele** comerciale recunoscute în bilanțul contabil la data de 31.12.2020: - lei -

Nr. Crt.	Specificație	01.01.2020	31.12.2020
1.	Creante immobilizate	735.245	
2.	T.V.A. deductibila	872	946
3.	Cienti	4.651.830	3.812.435
4.	Avansuri acordate personalului	6.700	2.000
5.	Debitori	89.836	77.849
6.	Ajustari pentru deprecierea creantelor	-233.038	-1.213.882
7.	Furnizori debitori		22.084
8.	Suma negativa de T.V.A.	-	
9.	Impozit pe profit	8.969	
10.	Alte creante	4.851	18.473
	<b>Total creanțe</b>	<b>5.265.265</b>	<b>2.719.905</b>

Soldul creantelor comerciale la data de 31.12.2020 a scazut cu 2.545.360 lei fata de 31.12.2019, descrestere datorata lucrarilor care au fost facturate la finele trim. IV 2020 de 839.395 lei si a ajustarilor pentru deprecierea creantelor in valoare de 980.844 lei.

**Din soldul clientilor interni in valoare de 2.406.022 lei inregistrat la data de 31.12.2020**, cei mai semnificativi clienti de incasat sunt:

-DELGAZ GRID SA 711.367 lei;

-CHIMCOMPLEX SA Borzesti 34.017 lei;

-HEIDELBERG CEMENT ROMANIA 1.544.966 lei;

-TMK Resita 35.554 lei.

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com

CUI: 15249019, cont RO938RDE2805V5221802800BRD

Autorizatie emisa de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

**Din soldul clientilor externi in valoare de 192.531 lei inregistrat la data de 31.12.2020**, clientul ramas de incasat este DAB LTD Grecia.

Din verificarile efectuate s-a constatat ca toate aceste sume au fost incasate in prima parte a anului 2021.

**Clientii incerti in valoare de 1.213.882 lei** sunt cei cu care societatea se afla in litigiu, pentru care s-au constituit provizioane pentru depreciere.

Litigiile pe care le are societatea cu unii clienti se afla la diferite instante de judecata, urmand ca in momentul primirii deciziilor definitive de la instantele de judecata, entitatea sa procedeze conform reglementarilor legale.

**Litigiile pe care le are SC ELEROM SA sunt cu urmatorii clienti:**

- SSH HIDROSERV SUC. Cluj pentru suma de 25.522,28 lei;
- SC SERVICII ENERGETICE DOBROGEA SA pentru suma de 25.770,92 lei;
- SC SERVICII ENERGETICE BANAT SA pentru suma de 4.794,11 lei;
- SC AMT 5 P SRL Iasi pentru suma de 67.853,56 lei;
- SSH HIDROSERV SA-SS RHRV pentru suma de 68.249,57 lei;
- SSH HIDROSERV – SSRH Bistrita pentru suma de 40.848,30 lei;
- COS Targoviste pentru suma de 980.843,33 lei;

**TOTAL 1.213.882 lei.**

Viteza de rotatie a debitelor-clienti la data de 31.12.2020 a fost de 104 zile, fata de 171 zile la data de 01.01.2019.

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com

CUI: 15249019, cont RO93BRDE2805V5221802800BRD

Autorizație emisă de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

**Datoriile recunoscute în bilanțul contabil la 31.12.2020:**

- lei -

Nr. crt	Specificație	01.01.2020	31.12.2020
1.	Datorii comerciale-furnizori	705.289	449.987
2.	Efecte de comerț de plătit	6.047	-
3.	Alte datorii	334.511	442.955
	<b>Total datorii cu exigibilitate sub un an</b>	<b>1.045.847</b>	<b>892.942</b>

Datoriile totale cu exigibilitate sub un an au scăzut la data de 31.12.2020 cu suma de 152.905 lei.

La poziția **Datorii comerciale - furnizori**, la data de 31.12.2020 societatea înregistrează suma de 449.987 lei, din care cei mai importanți furnizori care urmează a fi plătiți în prima parte a anului 2021 sunt:

-ELECTRO-STANDARD SRL	45.030 lei;
-ELECTROMAGNETICA SA	33.302 lei;
-OMV PETROM SA	46.398 lei;
-SC ADO TRADING SRL Bucuresti	240.921 lei.

Datoriile către bugetul consolidat al statului recunoscute în bilanțul contabil la data de 31.12.2020 se concretizează în datorii curente aferente lunii decembrie 2020 și achitate în luna ianuarie 2021. Componenta analitică a acestor datorii la data de 31.12.2020 este următoarea:

**Total 442.955 lei**, din care:

-salarii datorate	99.201 lei;
-retineri datorate terților	3.006 lei;
-asigurări sociale, sănătate	212.567 lei;
-alte datorii cu personalul	876 lei;
-T.V.A. de plată	109.022 lei;
-fonduri speciale	6.287 lei;

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com

CUI: 15249019, cont RO93BRDE2805V5221802800BRD

Autorizație emisă de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

-contribuția asiguratorie pentru munca	8.252 lei;
-impozit pe profit	1.270 lei;
-alte datorii la bugetul statului	2.403 lei.

Din verificările efectuate s-a constatat că societatea a achitat integral datoriile către bugetul statului, inclusiv T.V.A. de plată.

## **5. Capitalurile proprii**

Situația mișcării capitalurilor proprii în anul 2020: - lei -

Nr. Crt	Specificație	Sold la 01.01.2020	Sold la 31.12.2020
1	Capital social	3.400.059	3.400.059
2	Rezerve din reevaluare	474.972	437.581
3	Rezerve legale	418.117	422.306
4	Alte rezerve	8.823.756	9.026.374
5	Rezultatul exercițiului	216.134	59.724
6	Repartizarea profitului	13.516	4.189
7	Rezultat reportat	459.127	496.518
	<b>TOTAL</b>	<b>13.778.649</b>	<b>13.838.373</b>

Capitalurile proprii au crescut în anul 2020 cu suma de 59.724 lei, creștere datorată rezultatului curent înregistrat în anul 2020.

Capitalul social nu a suferit modificări în cursul anului 2020.

Acțiunile se tranzacționează conform Hotărârii AGA și Deciziei ASF în cadrul secțiunii Instrumente financiare listate pe ATS, sector Titluri de capital, categoria Acțiuni.

Societatea nu are emise obligațiuni.

Rezervele de capital sunt recunoscute la costul istoric și cuprind:

-rezerve legale constituite în limita a 5% din profitul contabil anual	422.306 lei;
-alte rezerve	9.026.374 lei;
-rezultat reportat	496.518 lei;
-profit net	59.724 lei.
<b>Rezultat net pe acțiune în anul 2020</b>	<b>0,23 lei/acțiune.</b>

## **6. Informații privind salariații**

Cheltuielile totale cu salariile personalului au fost de 4.254.505 lei, din care: tichete de masă acordate în valoare de 119.844 lei, cheltuieli cu asigurările și protecția socială în valoare de 278.867 lei.

Numărul mediu de salariați a fost de 74 persoane, salariul mediu brut pe societate fiind de 4.791 lei.

Plata salariilor în anul 2020 s-a făcut la termenele prevăzute în Contractul colectiv de muncă, iar achitarea tuturor obligațiilor către bugetul consolidat al statului s-a făcut în termenele prevăzute de lege, fără a se înregistra restanțe.

Indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de administrație sunt aprobate de Adunarea generală a acționarilor.

Salariile conducerii executive sunt negociate de Directorul general al societății.

Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foști membri ai organelor de administrare, conducere și de supraveghere.

În anul 2020 societatea nu a acordat avansuri sau credite membrilor Consiliului de administrație și nici membrilor conducerii societății.

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com

CUI: 15249019, cont RO93BRDE2805V5221802800BRD

Autorizație emisă de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

**7. PROVIZIOANE**

-lei-

Denumire provizion	Sold la 01.01.2020	Transferuri/ constituiri	Diminuari	Sold la 31.12.2020
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	735.245	208.332		943.577

La data de 31.12.2020 societatea inregistreaza in sold provizioane in suma de 943.577 lei – fata de soldul initial de 735.245 lei.

Suma de 532.557 lei reprezinta totalul provizioanelor constituite pentru garantii de buna executie acordate clientilor in anul 2020. Ele au fost constituite pentru lucrarile executate si serviciile prestate la care se acorda garantii la nivelul cotelor prevazute in contractele incheiate cu beneficiarii in cursul anului 2020.

Aceste provizioane se inregistreaza ca venituri pe masura efectuarii cheltuielilor cu remedierile sau la expirarea perioadelor de garantie inscrise in contracte.

In anul 2020 au fost inregistrate la venituri provizioane in valoare de 324.225 lei.

**8. Analiza rezultatului din exploatare**

-lei -

Nr. ind.	Indicator	Exercitiul precedent 2019	Exercitiul curent 2020
01	Cifra de afaceri neta	10.826.829	14.910.309
02	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	11.868.231	13.804.241
03	Alte venituri din exploatare	1.313.187	-1.022.774
04	<b>Rezultatul din exploatare , cu influenta veniturilor si cheltuielilor din provizioane si ajustari</b>	<b>271.785</b>	<b>83.294</b>

## **9.Repartizarea profitului**

La sfarsitul anului 2020 societatea a inregistrat un profit net in quantum de 59.724 lei.

Profit net de repartizat	suma 59.724 lei
-rezerva legala	4.189 lei
-acoperirea pierderii contabile	-
-dividende	-
-alte repartizari	-
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>55.535 lei.</b>

## **10.Cifra de afaceri, numar de personal si productivitatea muncii**

Indicatori	UM	Realizat 2019	Realizat 2020	2020/ 2019 (%)
<b><u>Cifra de afaceri -</u></b> prețuri curente	lei	10.826.829	14.910.309	137,70
<b><u>Nr. mediu de</u></b> <b><u>personal</u></b>	pers.	79	74	93,60
<b><u>Productivitatea</u></b> <b><u>muncii</u></b>	lei/pers	137.049	201.491	147,00

Cifra de afaceri realizata în anul 2020 este peste nivelul realizat în anul 2019 cu suma de 4.083.480 lei, reprezentand 137,70%, iar productivitatea muncii a crescut în anul 2020 peste nivelul realizat în anul 2019, cu 64.442 lei, reprezentand 147%.

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com

CU: 15249019, cont RO93BRDE280SV5221802800BRD

Autorizatie emisa de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

---

Cifra de afaceri realizata in anul 2020 in suma de 14.910.308 lei se prezinta astfel:

-produse pentru echipamente electrice	4.548.201 lei;
-reparatii transformatoare si motoare electrice	9.893.252 lei;
-alte marfuri	22.300 lei;
-alte venituri	446.555 lei.



## 11.Principali indicatori economico-financiari

Situația principalilor indicatori economico-financiari la 31 decembrie 2020, comparativ cu 31 decembrie 2019, se prezintă astfel:

Specificatie	2019	2020
<b>1. Indicatori de lichiditate</b>		
1.1. Ind. lichidității curente (active curente/datorii curente)	12,66	13,60
1.2. Ind. lichidității imediate (active curente - stocuri)/datorii curente)	8,48	9,86
<b>2. Indicatori de gestiune</b>		
2.1. Viteza de rotație a stocurilor (cifra de afaceri/stocuri)	2,84	3,89
2.2. Durata medie de stocare (stocuri/cifra de afaceri x 365)	128	94
2.3. Viteza de rotație a debitelor clienți (sold mediu clienți/cifra de afaceri x 365)	171	104
2.4. Viteza de rotație a creditelor furnizori (sold mediu furnizori/achiziții de bunuri x 365)	21	14
2.5. Viteza de rotație a activelor imobilizate (cifra de afaceri/active imobilizate)	4,66	4,22
2.6. Viteza de rotație a activelor totale (cifra de afaceri/total active)	0,70	0,95
<b>3. Indicatori de profitabilitate</b>		
3.1. Rentabilitatea capitalului angajat (profitul înainte plății dobânzii și impozitului pe profit/capitalul angajat)	0,02	0,01
3.2. Rata profitului brut (profit brut/cifra de afaceri)	2,50	0,57

## **12. Alte informații**

### **Riscuri posibile**

#### **a) Riscul de pret:**

In anul 2020 expunerea ELEROM SA fata de cele trei componente ale riscului de pret se poate sintetiza astfel:

**-riscul valutar:** nu a existat o politica destinata acoperirii acestui risc.

**-riscul ratei dobanzii:** entitatea nu a incheiat contracte de credit.

**-riscul de piata:** expunerea la acest risc este atenuata de existenta contractelor comerciale existente intre ELEROM SA si principalii furnizori de materii prime si materiale.

#### **b) Riscul de credit comercial:**

In anul 2020 acest risc s-a manifestat intr-o proportie foarte redusa datorita activitatii Compartimentului comercial de verificare a clientilor din punct de vedere financiar si al istoriei tranzactiilor prin sistemul bancar, eliminarea in mare parte a livrarilor pe baza de comenzi si introducerea contractelor ferme intre parteneri, solicitarea platii in termen cat mai scurt sau chiar in avans.

#### **c) Riscul de lichiditate:**

Pentru SC ELEROM SA nu exista un asemenea risc datorita politicii de plata la furnizori si urmaririi cu strictete a incasarilor.

Astfel s-a reusit obtinerea unui interval acceptabil intre termenele de plata furnizori si termenele de incasare clienti.

### **13. Concluziile auditorului:**

- SC ELEROM SA Cordun are organizată și conduce activitatea financiar contabilă conform reglementărilor legale în vigoare respectându-se principiile contabile stabilite prin Ordinul M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificări și completări ulterioare:
  - ✓ respectarea principiilor: continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv, intangibilității, necompensării;
  - ✓ ținerea corectă și la zi a contabilității;
  - ✓ preluarea corectă în situațiilor financiare a datelor din conturile sintetice și concordanța dintre acestea și conturile analitice;
  
- Indicatorii de echilibru patrimonial – lichiditate sunt peste valoarea recomandată acceptabilă de 2;
  
- Indicatorii de gestiune și de rentabilitate sunt la un nivel acceptabil;
  
- Cifra de afaceri a crescut în anul 2020 față de anul 2019 cu suma de 4.083.480 lei, reprezentând 137,70%, iar productivitatea muncii a crescut în anul 2020 peste nivelul realizat în anul 2019 cu 64.442 lei/ persoană, reprezentând 147%.
  
- Societatea își desfășoară activitatea într-un mediu economic în care nu pot fi neglijate riscurile de schimb valutar, de rata dobânzii, fiscal și de taxe.

**SC FLOR CONSULTING SRL – Floarea Constantin - AUDITOR FINANCIAR**

Bld. Roman Musat bl. 45, ap. 33, Roman, România, tel: 0721209667, email: floarea.flor.consulting@gmail.com  
CUI: 15249019, cont RO93BRDE2805V5221802800BRD

Autorizație emisă de Camera Auditorilor Financiari din România nr. 451/14.11.2003, Carnet auditor financiar nr. 963/31.07.2001

**În opinia noastră, Situațiile financiare prezintă cu fidelitate, sub toate aspectele semnificative, activele, datoriile, capitalurile proprii, poziția financiară și performanța firmei SC ELEROM SA Cordun la data de 31.12.2020, în conformitate cu Reglementările contabile aprobate prin Ordinul M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificări și completări ulterioare.**

**Auditor financiar**

**Roman, 30 martie 2021**

**SC FLOR CONSULTING SRL**

**ec. Constantin Floarea**

