



IAMBA
ARAD SA

RAPORT

**ANUAL LA 31.12.2021
AL CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE**



RAPORT ANUAL IAMBA ARAD SA - 2021

Sediul Social: STR. 6 VANATORI, NR. 51-53, ARAD

Numărul de telefon/fax: 0257-270999

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comertului:

J02/19/1991

Cod de Identificare Fiscală: 1709257

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală: 0,1 lei

Număr de acțiuni: 33.818.014 acțiuni

Acțiunile IAMBA S.A. se tranzacționează la BVB Sistemul Multilateral de

Tranzactionare – SMT, Categoria AeRO Standard

Capitalul social subscris și vărsat: 3.381.801,40 lei

Valoarea totală de piață a acțiunilor: 9.469.043,92 lei

Cuprins

1 Introducere

2 Analiza activității societății comerciale

3 Activele corporale ale societății comerciale

4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

5 Conducerea societății comerciale

6 Situația financiar-contabilă

7 Semnături

1. Introducere

Societatea comercială IAMBA ARAD SA fosta FERONERIA SA ARAD este o societate pe actiuni, cu sediul în Arad, Calea 6 Vânători, Nr.51-53. Este înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J02/19/1991 și are C.U.I. RO1709257

IAMBA ARAD SA fosta FERONERIA SA a avut ca activitate productia de feronerie pentru mobile si binale, activ de galvanizare si a detinut titluri de participare in FERONERIA PROD, BINALIA si VEROFER. La data de 27 mai 2014 IAMBA ARAD SA fosta Feroneria a vandut grupului de firme ISEO SERRATURE din ITALIA, activitatea si titlurile de participare detinute in Feroneria Prod, precum si imobiliarile necorporale constituite din marca si numele de FERONERIA, ocazie cu care numele FERONERIA s-a schimbat in IAMBA ARAD SA. Schimbarea a fost inregistrata la ORC si la alte organisme necesare, respective ASF si DEPOZITARUL CENTRAL.

La ora actuala IAMBA ARAD mai detine participatii in VEROFER si BINALIA in cote de 27,46% (124.896,28 lei) si respectiv 40% (592.968,25 lei) din capitalul acestora, iar activitatea principala consta in activitatea de inchiriere a imobilelor proprii.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1 a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.

Obiectul principal de activitate al Iamba Arad S.A. este “Fabricarea articolelor de feronerie”, cod CAEN 2572, dar societatea desfășoară și activități conform cod CAEN 6820.

b) Data înființării societății comerciale.

La data de 27 mai 2014 IAMBA ARAD SA fosta Feroneria a vândut grupului de firme ISEO SERRATURE din ITALIA, activitatea și titlurile de participare deținute în Feroneria Prod, precum și imobilizările necorporale constituite din marca și numele de FERONERIA, ocazie cu care numele FERONERIA s-a schimbat în IAMBA ARAD SA.

c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.

În cursul exercițiului financiar 2021 nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale.

d) În anul 2021 nu au existat instrainări de active.

2.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2021 un profit net în suma de 431.449 lei în timp ce anul trecut profitul net înregistrat de societate era în valoare de 695.436 lei.

b) La 31.12.2021 cifra de afaceri era de 1.921.100 lei, în creștere față de anul

RAPORT ANUAL IAMBA ARAD SA - 2021

anterior cu 0,45%.

c) Costurile totale suportate de societate în cursul exercițiului financiar 2021 sunt în suma de 1.522.410 lei comparativ cu cele de anul trecut care au fost în valoare de 1.310.254 lei.

d) În legătură cu cota de piață, societatea nu dispune de informații. Nu s-a realizat un astfel de studiu de către societate.

e) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală și lichiditatea redusă:

Lichiditate generală 31.12.2021 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 10,46

Lichiditate generală 31.12.2020 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 9,33

Lichiditate redusă 31.12.2021 = Active circ.-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 9,95

Lichiditate redusă 31.12.2020 = Active circ.-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 8,81

Coeficientul celor două lichidități a crescut în 2021 față de 2020 pe fondul creșterii activelor circulante și a scăderii datoriilor pe termen scurt.

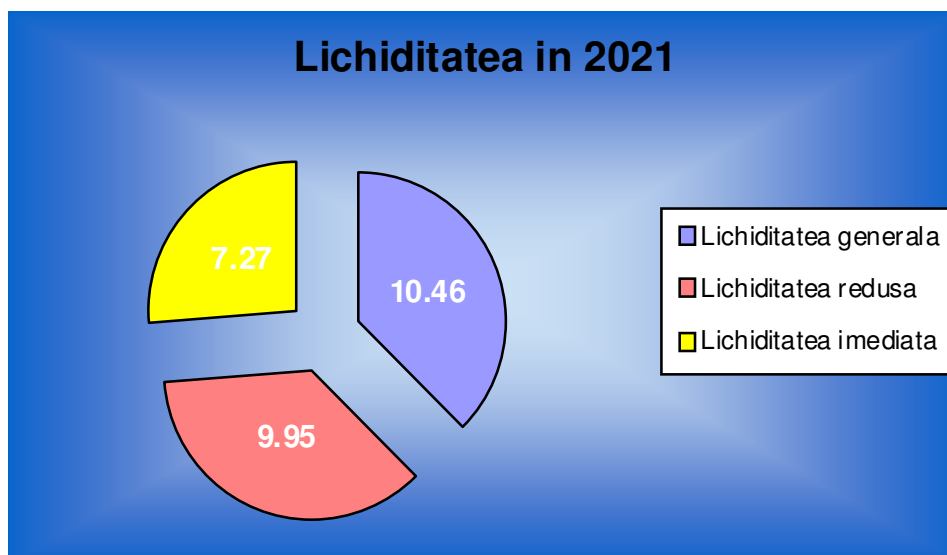
➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2021 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 7,27

Lichiditate imediată 31.12.2020 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 6,16

Lichiditatea imediată a crescut față de anul anterior pe fondul creșterii

lichiditatilor si a stagnarii datoriilor pe termen scurt.



2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

IAMBA ARAD SA este proprietara de terenuri si cladiri. Intrucât IAMBA nu mai desfasoara activitate de productie si nici comert, vanzarea de marfa fiind numai in vederea lichidarii stocului, toate spatiile mai putin cel alocat sediului social, sunt inchiriate.

IAMBA ARAD SA are incheiat cu Feroneria Prod un contract de inchiriere a spatiilor productive pentru 5 ani, valoarea chiriei fiind echivalentul a 1.35 euro per metru patrat pentru o suprafata de 22.323 mp.

IAMBA ARAD SA are incheiat cu VEROFER SRL contracte de inchiriere pe perioada nedeterminata pentru inchirierea spatiilor productive si a terenului, necesara activitatii de productie, valoarea chiriei fiind echivalentul a 1.35 euro/mp pentru 2114 mp.

RAPORT ANUAL IAMBA ARAD SA - 2021

Situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu prevederile cuprinse în Ordinul MF 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt măsurate în moneda națională leul românesc, în conformitate cu reglementările în materie emise de Ministerul Finanțelor.

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor.

Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului.

Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Profitul net înregistrat de societate a fost în suma de 431.449 lei.

Societatea a realizat o cifră de afaceri pe anul 2021 de 1.921.100 lei, cu 0,45% mai mult față de anul 2020.

Produs/serviciu	2020		2021	
	Cifra de afaceri - % -	Venituri - % -	Cifra de afaceri - % -	Venituri - % -
1. CHIRII	98,98%	93,69%	99,29%	96,88%
2. Vanzare marfuri	1,02%	0,97%	0,71%	0,69%

Societatea nu are in vedere pentru urmatorul exercitiu financiar crearea sau oferirea de noi produse.

2.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala:

a) Principalele surse de aprovizionare ale societății:

Intrucât societatea IAMBA ARAD SA nu mai desfasoara activitate de productie si nici comert, nu are nevoie de aprovizionare cu materiale.

b) Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere sa aiba impact negativ asupra veniturilor societății.

2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Evoluția vânzărilor pe piața internă:

IAMBA ARAD SA are incheiat cu Feroneria Prod un contract de inchiriere a spatiilor productive pentru 5 ani si cu VEROFER SRL contract de inchiriere pe perioada nedeterminata pentru inchirierea spatiilor productive si a terenului, necesara activitatii de productie.

b) Situația concurențială în domeniul de activitate al societății comerciale:

Nu exista concurenta, deoarece societatea nu mai desfasoara activitati de productie.

2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2021 a fost de un angajat.

In exercitiul financiar anterior, societatea a inregistrat un salariat cu norma partiala. Nivelul de pregătire al angajatului este adecvat postului pe care-l ocupa.

b) Nu există sindicat în cadrul societății.

- c) Raporturile dintre manager și angajat sunt optime.
- d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajat.

2.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

2.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

Nu s-au alocat fonduri de cercetare-dezvoltare pentru anul 2022.

2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

a) Descrierea expunerii societății comerciale față de:

- riscul de preț - nu este semnificativ bazat pe evoluția companiei
- risc de lichiditate – nu este semnificativ
- risc de cash flow - se efectuează monitorizarea continuă a Cash Flow-ului

b) Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

O parte din obiectivele specifice ale sistemului sunt de a monitoriza îndeaproape și de a proteja expunerea companiei la riscul de piață, riscul de lichiditate și riscul fluxului de numerar și de a aplica măsurile adecvate de contracarare, pentru a limita efectele acestora.

2.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Având în vedere faptul că activitatea de bază se desfășoară doar pe piața internă, situația economică la nivel național poate influența lichiditatea societății comerciale.

3. Activele corporale ale societății comerciale

a) Activele corporale ale societății sunt constituite din clădiri și terenuri.

Capacități de producție	Amplasare	Caracteristici
Toate capacitatile de productie au fost vandute odata cu tranzactia din 2014 si a celei din 2015.	Ce a mai ramas se afla la sediul societatii	Vechi si total amortizate in stare de nefunctionare

4. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

4.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzacționează la Bursa de Valori București, segmentul SMT, categoria AeRO Standard.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2021 este de 3.381.801,40 lei, aferent a 33.818.014 acțiuni nominative a 0,1 lei valoare nominală/acțiune.

Acțiunile Iamba Arad S.A. se tranzacționează la BVB cu simbolul FER0.

4.2. Dividende convenite/platite in ultimii ani:

Anul	Dividende convenite	Dividende plătite
2017	1.952.727	2.388.697
2018	-	-
2019	-	-
2020	-	-
2021	-	-

4.3. Societatea nu a desfasurat nicio activitate de achizitionare a propriilor actiuni.

4.4. Societatea comercială nu are filiale.

4.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

5. Conducerea societății comerciale

5.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administrație a carui componenta este prezentată în tabelul de mai jos:

Nume, prenume	Calitatea	Calificare	Funcția
Iordan Lucia	Președinte CA	economist	Administrator
Anca Ioan	Membru CA	comerciant	Administrator
Vercellini Erika	Membru CA neexecutiv	comerciant	Administrator
Facchinetti Fabio	Membru CA neexecutiv	economist	Administrator
Croitoru Constantin Florin	Membru CA neexecutiv	comerciant	Administrator

În exercitiul financiar 2021, societatea a înregistrat un număr de 1 salariat cu normă parțială și un număr mediu de 5 membri ai consiliului de administrație.

b) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii Consiliului de Administrație și o altă persoană datorită căreia aceștia au fost numiți ca membri în Consiliul de Administrație.

c) Numărul de acțiuni deținut din capitalul social, respectiv ponderea pentru fiecare dintre administratori:

Iordan Lucia – deține 9.421.067 acțiuni, reprezentând 27,85% din capitalul social;

Anca Ioan Mihail – deține 239.166 acțiuni, reprezentând 0,70% din capitalul social;

d) Societati/persoane afiliate societății comerciale:

- Binalia SRL

- Verofer SRL

e) Membrii Consiliului de Administratie nu au fost implicati in ultimii 6 ani in litigii sau in proceduri administrative.

5.2. REMUNERAREA PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2021:

La nivelul anului 2021 au fost calculate salarii in suma de 253.802 lei, din care **indemnizatiile aferente membrilor consiliului de administratie au fost in valoare de 239.515 lei.**

Cheltuielile cu tichete de masa acordate salariatilor au fost in suma de 0 lei.

Nu au fost inregistrate varsaminte sau imprumuturi pentru administratori si directori.

Toti membrii Consiliului de Administratie au calitatea de administratori.

5.3. a) Conducerea executivă a societății este asigurată de:

Iordan Lucia – Director General/Presedintele CA, 9.421.067 acțiuni, reprezentând 27.85.% din capitalul social.

Contabil Șef/Director Economic: BT ROGUEL CONSULTING SRL, 0 acțiuni, reprezentând 0% din capitalul social.

b) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie în urma căreia membrii conducerii executive au fost numiți în această funcție.

5.4. Membrii conducerii executive nu au fost implicati in ultimii 6 ani în litigii sau în proceduri administrative.

RAPORT ANUAL IAMBA ARAD SA - 2021

SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

I. BILANȚUL CONTABIL:

(LEI)				
Denumirea indicatorilor		2019	2020	2021
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	8.519.457	7.703.444	6.946.427
2	B ACTIVE CIRCULANTE	8.607.832	10.122.386	11.306.556
3	I. STOCURI	580.051	562.858	551.881
4	II. CREANTE	38.771	63.116	44.758
5	III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	4.662.643	2.811.216	2.857.414
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	3.326.367	6.685.196	7.852.503
7	C CHELTUIELI IN AVANS	363	324	286
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	1.081.838	1.084.903	1.080.570
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	7.526.357	9.037.807	10.226.272
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	16.045.814	16.741.251	17.172.699
11	G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	0	0	0
12	H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0	0
13	I VENITURI IN AVANS	0	0	0
14	J CAPITAL SI REZERVE			
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	3.381.801	3.381.801	3.381.801
16	II. PRIME DE CAPITAL	209.324	209.324	209.324
17	III. REZERVE DIN REEVALUARE	6.496.920	5.874.627	5.272.307
18	IV. REZERVE	2.718.910	2.718.910	2.718.910
19	V. REZULTATUL REPORTAT	2.943.119	3.861.153	5.158.908
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	295.740	695.436	431.449
21	Repartizarea profitului	0	0	0
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	16.045.814	16.741.251	17.172.699
23	Patrimoniul public	0	0	0
24	CAPITALURI - TOTAL	16.045.814	16.741.251	17.172.699
	ACTIV=PASIV	17.127.652	17.826.154	18.253.269
	NR. ACTIUNI	33.818.014	33.818.014	33.818.014

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

(LEI)				
Denumirea indicatorilor		2019	2020	2021
1	CIFRA DE AFACERI NETA	1.908.260	1.912.512	1.921.100
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	1.908.260	1.912.512	1.921.100
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1.657.570	1.309.167	1.519.178
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	250.690	603.345	401.922
5	VENITURI FINANCIARE	71.118	108.125	47.951
6	CHELTUIELI FINANCIARE	6.338	1.087	3.232
7	REZULTATUL FINANCIAR	64.780	107.038	44.719
8	VENITURI TOTALE	1.979.378	2.020.637	1.969.051
9	CHELTUIELI TOTALE	1.663.908	1.310.254	1.522.410
10	REZULTATUL BRUT	315.470	710.383	446.641
11	IMPOZITUL PE PROFIT	0	0	0
12	ALTE IMPOZITE	0	14.947	15.192
13	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	295.740	695.436	431.449

III. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2021 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 94,08%

Solvabilitatea patrimonială 2020 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 93,91%

Solvabilitatea patrimonială 2019 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 93,68%

Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. Valoarea acestui indicator este considerată bună când

rezultatul obtinut depășeste 30%, indicand ponderea surselor proprii in totalul pasivului. Solvabilitatea patrimonială a crescut usor în anul 2021 față de anul anterior datorita cresterii activelor totale si a stagnarii capitalurilor proprii.

2. Gradul de îndatorare

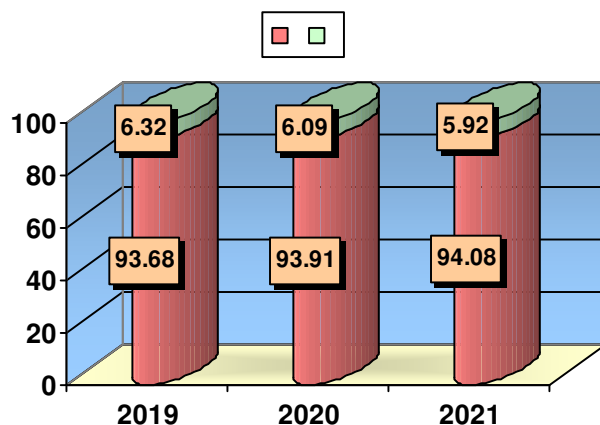
Gradul de îndatorare 2021 = Datorii totale/Total activ x 100 = 5,92%

Gradul de îndatorare 2020 = Datorii totale/Total activ x 100 = 6,09%

Gradul de îndatorare 2019 = Datorii totale/Total activ x 100 = 6,32%

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%.

O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% o dependență de credite, situație alarmantă. Gradul de îndatorare în anul 2021 a scăzut față de anul trecut pe fondul stagnării datoriilor totale și a creșterii activului total.



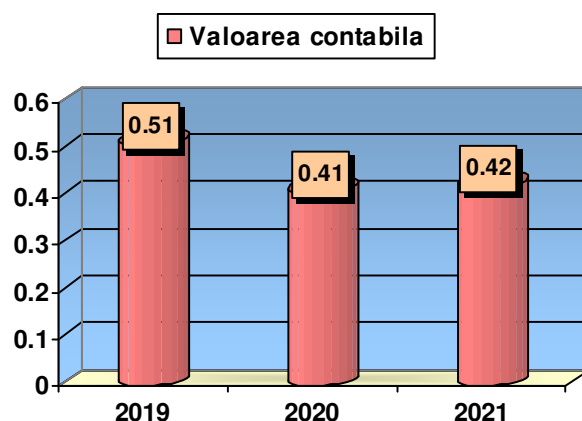
Valoarea contabilă a acțiunii

Valoarea contabilă/acțiune 2021 = Activ net/ Număr acțiuni = 0,42 lei/acțiune

RAPORT ANUAL IAMBA ARAD SA - 2021

Valoarea contabilă/acțiune 2020 = Activ net/ Număr acțiuni = 0,41 lei/acțiune

Valoarea contabilă/acțiune 2019 = Activ net/ Număr acțiuni = 0,51 lei/acțiune



Valoarea de piață a acțiunii

Valoarea de piață a unei acțiuni la sfârșitul anului 2021 a fost de 0,28 lei/acțiune.

IV. BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2021 - ANEXA

a) În cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de activelor sunt:

- **imobilizari corporale**, care în anul 2021 sunt în valoare de 6.228.562 lei, reprezentând 34,12% din total active, în timp ce în anul 2020 valoarea acestora era de 6.985.579 lei, reprezentând 39,19% din total.
- **imobilizarile financiare** în anul 2021 sunt în valoare de 717.865 lei, reprezentând 3,93% din total active, iar în anul 2020 valoarea acestora era tot de 717.865 lei, reprezentând 4,03% din total.
- **casa si conturile la banci**, în anul 2021 sunt în valoare de 7.852.503 lei, reprezentând 43,02% din total active, în timp ce în

RAPORT ANUAL IAMBA ARAD SA - 2021

anul 2020 valoarea acestora era de 6.685.196 lei, reprezentând 37,50% din total.

➤ Societatea nu a avut în ultimii 3 ani **profituri reinvestite**.

➤ **Total active** curente în anul 2021 se ridică la 11.306.556 lei, în timp ce anul trecut se cifrau la 10.122.386 lei.

➤ **Total pasive** curente în anul 2021 se ridică la 1.080.570 lei, în timp ce anul trecut se cifrau la 1.084.903 lei.

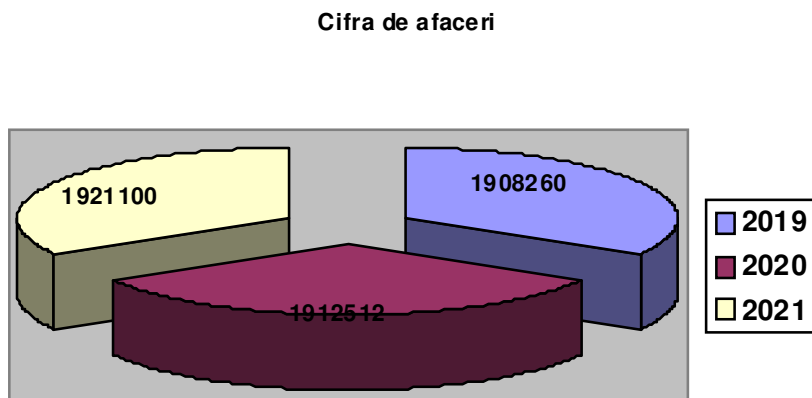
b) Analizând contul de profit și pierdere se constată următoarele:

➤ Cifra de afaceri netă în anul 2021 = 1.921.100 lei;

➤ Cifra de afaceri netă în anul 2020 = 1.912.512 lei;

➤ Cifra de afaceri netă în anul 2019 = 1.908.260 lei;

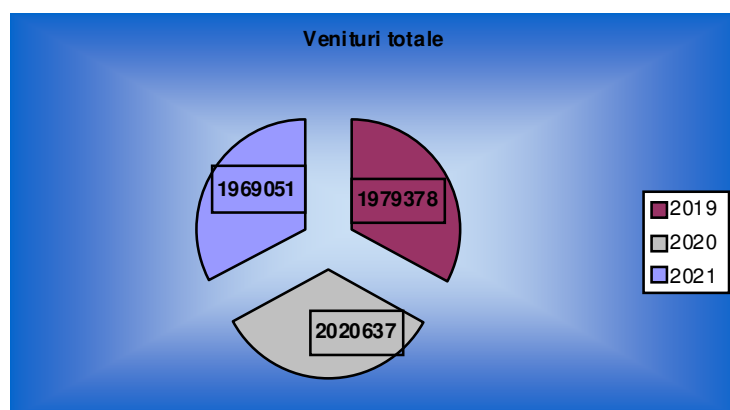
Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 a crescut cu 0,45% față de anul 2020.



▪ Total venituri în anul 2021 = 1.969.051 lei;

▪ Total venituri în anul 2020 = 2.020.637 lei

▪ Total venituri în anul 2019 = 1.979.378 lei;



Veniturile totale au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 2,55% față de anul 2020.

➤ **Elemente de costuri și cheltuieli** cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:

✓ **Cheltuielile cu ajustările de valoare privind imobilizarile corporale și necorporale** în valoare de 757.017 lei, reprezentând 39,41% din cifra de afaceri au scăzut față de anul anterior cu 7,23%. În anul 2020, valoarea acestora era de 816.013 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 42,67%.

✓ **Alte cheltuieli de exploatare** în valoare de 493.471 lei, reprezentând 25,67% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 80,27%.

Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază sunt în suma de 7.852.503 lei în creștere cu 17,46% față de anul trecut.

În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în valoare de 1.921.100 lei și cheltuieli în sumă de 1.519.178 lei.

Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 0,45% față de anul 2020. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 16,04% față de anul 2020, când erau în valoare de 1.309.167 lei.

RAPORT ANUAL IAMBA ARAD SA - 2021

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit în sumă de 401.922 lei, în timp ce anul trecut profitul era în suma de 603.345 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor din exploatare o detine productia vanduta în valoare de 1.907.545 lei, reprezentand 99,29% din total. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de ajustările de valoare privind imobilizarile corporale și necorporale în valoare de 757.017 lei, reprezentand 49,83% din total cheltuieli exploatare și alte cheltuieli de exploatare în valoare de 493.471 lei, adică 32,48% din totalul cheltuielilor din exploatare.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

Veniturile financiare sunt în sumă de 47.951 lei, în scădere cu 55,65% față de anul trecut când acestea erau în valoare de 108.125 lei. Societatea înregistrează cheltuieli financiare pentru anul 2021 în suma de 3.232 lei, în creștere semnificativă față de anul trecut când se înregistrau astfel de cheltuieli în valoare de 1.087 lei.

Veniturile financiare sunt alcătuite din venituri din dobânzi în suma de 22.425 lei ce reprezintă 46,77% din total venituri financiare și din alte venituri financiare în valoare de 25.526 lei, reprezentand 53,23% din total.

Rezultatul activității financiare este un profit de 44.719 lei în timp ce anul trecut castigul înregistrat era de 107.038 lei.

Veniturile totale în sumă de 1.969.051 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2021 au scăzut cu 2,55% față de anul 2020 când erau în valoare de 2.020.637 lei.

Cheltuielile totale în sumă de 1.522.410 lei au crescut față de anul 2020 cu 16,19%.

RAPORT ANUAL IAMBA ARAD SA - 2021

Societatea comercială a înregistrat un profit în valoare de 431.449 lei, în timp ce anul trecut profitul înregistrat era de 695.436 lei.

Datoriile totale sunt în valoare de 1.080.570 lei în timp ce anul trecut erau în valoare de 1.084.903 lei.

Creanțele sunt în valoare de 44.758 lei, în scădere cu 29,09% față de anul trecut când valoarea acestora era de 63.116 lei.

Costurile privind auditarea societății au fost la nivelul anului 2021 în suma de 12.784,33 lei și reprezintă diferența pentru serviciile privind auditarea situațiilor financiare aferente anului 2020 și avansul pentru cele aferente anului 2021.

Rezerva din reevaluare realizată în cursul anului 2021 și transferată în contul 1175 „Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare” a fost de 602.319,36 lei. Această sumă este aferentă doar clădirilor.

Semnături:

Presedinte CA,
Iordan Lucia



Corpul Expertilor Contabili și Contabililor Autorizați din România,
BT Roguel Consulting SRL

A blue ink signature, likely belonging to a representative of BT Roguel Consulting SRL, written in a stylized cursive script.

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An
 Semestru
Anul **2021**

Suma de control 3.381.801

Entitatea IAMBA ARAD SA

Adresa

Județ Arad Sector Localitate ARAD

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

CALEA 6 VANATORI 51-53 0257206035

Număr din registrul comerțului J02/19/1991

Cod unic de inregistrare 1 7 0 9 2 5 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2572 Fabricarea articolelor de feronerie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2572 Fabricarea articolelor de feronerie

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 17.172.699

Capital subscris 3.381.801

Profit/ pierdere 431.449

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IORDAN LUCIA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BT ROGUEL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A009439

CIF/ CUI membru CECCAR

3 4 9 6 1 6 9 1

Semnătura _____

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

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

BBC AUDIT COMPANY SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA139

CIF/ CUI

1 4 3 1 2 0 9 6

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	6.985.579	6.228.562
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	717.865	717.865
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	7.703.444	6.946.427
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	562.858	551.881
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	63.116	44.758
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	63.116	44.758
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	2.811.216	2.857.414
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	6.685.196	7.852.503
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	10.122.386	11.306.556
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	324	286
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	324	286
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.084.903	1.080.570
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	9.037.807	10.226.272
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	16.741.251	17.172.699
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.381.801	3.381.801
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.381.801	3.381.801
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	209.324	209.324
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	5.874.627	5.272.307
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.718.910	2.718.910
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	3.861.153	5.158.908
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	695.436	431.449
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	16.741.251	17.172.699
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	16.741.251	17.172.699

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IORDAN LUCIA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BT ROGUEL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A009439

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	1.912.512	1.921.100
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.912.512	1.921.100
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	108.125	47.952
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03		
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	202.110	259.514
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	816.013	757.017
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	07	06	292.131	505.880
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	09	07	14.947	15.192
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	10	08	695.436	431.449
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	11	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IORDAN LUCIA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BT ROGUEL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A009439

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	431.449	
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	1	1	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	1	1	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	717.865	717.865
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49	717.865	717.865
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	717.865	717.865
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	33.743	34.440
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	68	61	615	263
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		140
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	73	66	615	123
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	29.081	10.055
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	29.081	10.055

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76	0	2.857.415
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	10.644	10.104
- în lei (ct. 5311)	92	83	10.247	9.667
- în valută (ct. 5314)	93	84	397	437
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	6.674.552	7.841.898
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	6.586.212	7.806.531
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	88.340	35.367
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	1.084.903	1.080.570
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	2.750	4.096
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	34.977	10.850
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	38.826	40.211
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	5.775	6.494
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	33.051	33.717
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	1.008.350	1.025.413
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119	733.346	725.078
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	275.004	300.335
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	3.381.801	3.381.801
- acțiuni cotate 3)	138	127	3.381.801	3.381.801
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	3.381.801	X	3.381.801	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	1.789.982	52,93	1.789.982	52,93
- deținut de persoane fizice		158	147	1.591.819	47,07	1.591.819	47,07
- deținut de alte entități		159	148				
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2020		2021	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	1.912.512
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	1.912.511
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	1.893.042
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	19.534

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170	64	
F30 - pag. 8				
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179		
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	1.912.512	1.921.100
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	117	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care:	198	185		
- Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	200	186	17.194	9.176
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	201	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	202	188	202.110	259.514
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	203	189	197.664	253.802
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	204	190	4.446	5.712
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	205	191	816.013	757.017
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	206	192	816.013	757.017
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	207	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	208	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	209	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	210	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	211	197	273.733	493.471
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	212	198	69.753	280.962
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	213	199	196.980	196.907
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	214	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	215	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	216	202		
- inundații	217	202a (322)		

- secetă	218	202b (323)		
- alunecări de teren	219	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	220	203	7.000	15.602
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	221	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	222	206		
- Venituri (ct.7812)	223	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	224	208	1.309.167	1.519.178
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	225	209	603.345	401.922
- Pierdere (rd. 208-182)	226	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	227	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	229	213	78.648	22.425
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	230	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	231	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	232	216	29.477	25.526
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	233	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	234	218	108.125	47.951
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	235	219		
- Cheltuieli (ct.686)	236	220		
- Venituri (ct.786)	237	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	238	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	239	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	240	224	1.087	3.232
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	241	225	1.087	3.232
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	242	226	107.038	44.719
- Pierdere (rd. 225 - 218)	243	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	244	228	2.020.637	1.969.051
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	245	229	1.310.254	1.522.410
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	246	230	710.383	446.641
- Pierdere (rd. 229-228)	247	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	248	232		
21. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	249	233		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	250	234	14.947	15.192
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				

- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	251	235	695.436	431.449
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	252	236	0	0

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IODAN LUCIA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BT ROGUEL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A009439

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	2.671.682			X	2.671.682
Constructii	07	12.602.930				12.602.930
Instalatii tehnice si masini	08	563.873				563.873
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	22.226				22.226
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	15.860.711				15.860.711
III.Imobilizari financiare	17	717.865			X	717.865
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	16.578.576				16.578.576

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	8.332.938	743.360		9.076.298
Instalatii tehnice si masini	25	528.385	11.188		539.573
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	13.809	2.469		16.278
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	8.875.132	757.017		9.632.149
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	8.875.132	757.017		9.632.149

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IORDAN LUCIA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BT ROGUEL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A009439

Formular
VALIDAT



IAMBA ARAD S.A.

Arad, Calea 6 Vanatori nr 51-53, CUI RO1709257

**SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2021**

**INTOCMITE IN CONFORMITATE CU
ORDINUL NR.1802/2014, CU MODIFICARILE
ULTERIOARE**



1. ACTIVE IMOBILIZATE

Situatia activelor imobilizate este prezentata in anexa 40 la bilant.

Imbilizarile necorporale: societatea nu mai detine imobilizari necorporale.

Imobilizari corporale sunt evaluate la bilant astfel:

- imobilizarile corporale cu exceptia cladirilor si constructiilor speciale intrate in patrimoniu pana la data de 31.12.2006, sunt prezentate la valoarea justa obtinuta prin reevaluarea efectuatat la 31.12.2006.

- imobilizarile corporale cu exceptia cladirilor si constructiilor speciale intrate in patrimoniu in perioada 2007-2020 sunt evaluate la cost istoric.

- cladirile si constructiile speciale sunt prezentate la valoarea justa obtinuta prin reevaluare efectuata la 31.12.2012 de un evaluator autorizat ANEVAR.

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)			Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari)				Valoarea neta		
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Terenuri	2,671,682	0	0	2,671,682	0	0	0	0	2,671,682	2,671,682
Constructii	12,602,930	0	0	12,602,930	8,332,938	743,360	0	9,076,298	4,269,992	3,526,632
Instalatii tehnice si masini	563,873	0	0	563,873	528,385	11,188	0	539,573	35,488	24,300
Alte instalatii, utilaje si mobilier	22,226	0	0	22,226	13,809	2,469	0	16,278	8,417	5,948
Imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	15,860,711	0	0	15,860,711	8,875,132	757,017	0	9,632,149	6,985,579	6,228,562

Imobilizari financiare:

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)			Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari)				Valoarea neta		
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Actiuni detinute la Feroneria Prod sa	0		0	0				0	0	0
Interese de participare - SC BINALIA SRL	592,968			592,968				0	592,968	592,968
Interese de participare - SC VEROFER SRL	124,897			124,897				0	124,897	124,897
TOTAL	717,865	0	0	717,865	0	0	0	0	717,865	717,865

**IAMBA ARAD S.A.**

Arad, Calea 6 Vanatori nr 51-53, CUI RO1709257

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)			Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari)				Valoarea neta		
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Total 1 Im. Necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL 2 Im. Corporale	15,860,711	0	0	15,860,711	8,875,132	757,017	0	9,632,149	6,985,579	6,228,562
Total 3 Im. Financiare	717,865	0	0	717,865	0	0	0	0	717,865	717,865
TOTAL	16,578,576	0	0	16,578,576	8,875,132	757,017	0	9,632,149	7,703,444	6,946,427

Rezerve din reevaluare:

Rezerva din reevaluare realizata in cursul anul 2021 si transferata in contul 1175 „Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare” a fost de 602.319,36 lei. Aceasta suma este aferenta doar cladirilor.

REZERVE DIN REEVALUARE - CONT 105			
Nr. Crt.	Element	01.01.2021	31.12.2021
1	Rezerva din reevaluarea inițială (sold cont 105)	5,874,627	x
2	Diferențe din reevaluare înregistrate în creditul contului 105 (rulaj creditor cont 105)	x	0
3	Sume transferate la rezultat reportat (rulaj debitor cont 105), din care: - din cedarea următoarelor imobilizări: 0 lei - din casarea următoarelor imobilizări 0 lei - transferul pe măsura amortizării in cont 1175 622.293,18 lei	x	602,319
4	Sold final = 1 + 2 – 3	x	5,272,307

2. PROVIZIOANE

Societatea nu a constituit provizioane.

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Rezultatul net aferent anului 2021 este profit contabil de 431.448,83 lei care se reporteaza pentru exercitiile viitoare.

**4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

	CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE	31.12.2020	31.12.2021
1	VENITURI din EXPLOATARE	1,912,512	1,921,100
2	-marfuri	19,534	13,555
3	-Venituri din chirii	1,893,042	1,907,545
4	-Reduceri comerciale acordate	64	0
5	-Venituri din variatia stocurilor	0	0
6	-alte venituri (venituri din vanzarea imobilizarilor corporale)	0	0
7	-cifra de afaceri	1,912,512	1,921,100
8	CHELTUIELI de EXPLOATARE	1,309,167	1,519,178
9	--marfuri	17,194	9,176
10	--mat.prima si materiale	0	0
11	--alte cheltuieli material	117	0
12	--utilitati	0	0
13	--salarii	202,110	259,514
14	amortizari si ajustari de valoare	816,013	757,017
15	--alte cheltuieli	273,733	493,471
16	Rezultat din exploatare	603,345	401,922
17	Venituri financiare, din care: - diferente de curs 25526 - dobanzi bancare 22425	108,125	47,951
18	Cheltuieli financiare (diferente de curs)	1,087	3,232
20	Rezultat financiar	107,038	44,719
21	Profit brut	710,383	446,641
22	Impozit pe venit	14,947	15,192
23	Profit net	695,436	431,449
24	<i>Numar mediu de salariat</i>	1	1

5. SITUAȚIA CREAMTELOR, DATORIILOR SI CHELTUIELILOR IN AVANS

CREANTE	Sold la sfirsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care :	44,758	44,758	0
creante comerciale	34,440	34,440	0
creante in legatura cu Bugetul de Stat	263	263	0
creante reprezentind debitori diversi	10,055	10,055	0



In soldul contului 473 "Sume in curs de clarificare" este prezentata suma de 284,17 lei reprezentand o suma achitata in plus si catre furnizorul Orange SA si inca nerecuperata.

DATORII	Sold la sfirsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	peste 1 an	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care :	1,080,570	1,080,570	0	0
datorii comerciale	4,096	4,096		0
datorii in legatura cu personalul	10,850	10,850	0	0
Datorii in legatura cu Bugetul de Stat	33,717	33,717	0	0
Datorii in legatura cu Bugetul Asigurarilor Sociale	6,494	6,494	0	0
dividende de plata	1,025,413	1,025,413	0	0

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare sunt intocmite in conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, privind societatile comerciale, actualizata, cu completarile si actualizarile ulterioare, Legii nr. 82/1991, Legea contabilitatii , cu modificarile si completarile ulterioare, Legea nr. 227/2015, Codul fiscal, HG nr. 1/2016 , ce reglementeaza Normele metodologice de aplicare a Codului fiscal, Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

A. Principii contabile generale

Elementele prezentate în situatiile financiare anuale au fost evaluate în conformitate cu principiile contabile generale si ale contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.

La intocmirea situatiile financiare pentru anul incheiat s-a tinut seama de urmatoarele principii contabile :

Principiul continuității activității

Societatea și-a continuat în mod normal funcționarea.

Principiul permanenței metodelor



Metodele de evaluare și politicile contabile, au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea s-a realizat pe o bază prudentă și, în special:

- a) în contul de profit și pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) S-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.
- c) S-a ținut cont de ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare ale activelor; Activele și veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate.

Principiul independenței exercițiului

S-a ținut cont de veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor.

Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii

Conform acestui principiu, componentele elementelor de active și de datorii au fost evaluate separat.

Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Corectarea pe seama rezultatului reportat, a erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, nu se consideră încălcarea a principiului intangibilității.

Principiul necompensării

Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

Toate creanțele și datoriile se înregistrează distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.



Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

B. Politici contabile semnificative

1. Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite în lei.

2. Bazele contabilității

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare cuprind :

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Note la situațiile financiare.

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției.

3. Active imobilizate

Instrumente financiare

Instrumentele financiare primare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, creanțe și datorii.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte sunt expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele.

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale se recunosc inițial la costul de achiziție.

După recunoașterea inițială, imobilizările necorporale sunt prezentate la cost, mai puțin amortizarea și pierderile din depreciere, cumulate.

Imobilizările necorporale sunt amortizate liniar pe durata estimată de viață de maxim 3 ani

Activele necorporale nu se reevaluează.

Imobilizări corporale

Terenuri și mijloace fixe

Terenurile și clădirile sunt prezentate în bilanț la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare.

Măsurarea inițială a terenurilor și mijloacelor fixe.

Toate terenurile și mijloacele fixe sunt înregistrate inițial la costul istoric, cost format din:



- pretul de cumparare
- taxe vamale si alte taxe nerecuperabile
- alte costuri direct legate de punerea in functiune a activului.

Cheltuielile ulterioare aferente unui element de natura terenurilor si a mijloacelor fixe care a fost deja recunoscut si care imbunatatesc performantele initiale, se adauga la valoarea contabila a activului. Celelalte cheltuieli cu reparatiile sau intretinerea sunt recunoscute drept cheltuieli in perioada in care sunt angajate.

In situatia in care, anumite obiecte de inventar, au o durata de viata mai mare de 1 (un) an, vor fi considerate de tipul mijloacelor fixe si nu vor fi puse pe cheltuiala in luna in care au fost date in folosinta ci valoarea va fi recuperata prin trecerea pe cheltuiala lunara a cotei parte corespunzatoare duratei de viata estimata.

Evaluarea ulterioara a recunoasterii initiale

Ulterior recunoasterii initiale ca activ, terenurile si mijloacele fixe sunt inregistrate la valoarea reevaluată, care reprezinta valoarea justa la momentul evaluarii, mai putin orice amortizare ulterioara cumulata, aferenta si pierderile ulterioare cumulate din depreciere. La reevaluarea unui teren sau mijloc fix, orice amortizare cumulata la data reevaluării este eliminat din valoarea contabila bruta a activului si valoarea neta recalculata la valoarea reevaluată a activului.

In cazul in care un element de natura terenurilor si mijloacelor fixe este reevaluat, atunci intreaga clasa din care face parte acel element se revalueaza.

Amortizarea

Amortizarea contabila este inregistrata in conformitate cu duratele de viata estimate. Cheltuielile cu amortizarea inregistrate in contabilitate, au la baza calculul amortizării conform metodei liniare si accelerate.

Duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe sunt cele prevăzute de HG 2139/2004 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe și a HG266/1994, respectiv HG 964/1998.

Pentru categoria de mijloace fixe amortizate integral, cu valoare ramasa zero, dar in stare de functionare, prin decizii interne au fost stabilite durate de viata estimative, in conditia in care au suferit unele imbunatatiri care le-a prelungit durata de viata.

In cazul mijloacelor fixe la care au fost inregistrate valori semnificative in cadrul reevaluarilor efectuate, in baza referatelor intocmite de catre comisia tehnica din cadrul societatii, s-a aprobat extinderea duratelor de functionare.

Terenurile nu sunt amortizate si se considera ca au o viata nelimitata.

Imobilizarile in curs de executie reprezinta mijloace fixe in curs de executie prezentate la cost.

Imobilizarile in curs de executie nu sunt amortizate decat cu incepere din momentul finalizării si punerii in functiune.

Tratamentul rezervei din reevaluare



In cursul anului 2015, politica contabila privind tratamentul rezervei din reevaluare a fost modificata retroactiv, astfel ca surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezerve pe măsură ce activul este folosit de societate.

Valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului.

Casarea si cedarea

Castigurile si pierderile generate din cedarea terenurilor si mijloacelor fixe sunt determinate prin raportare la valoarea contabila si sunt luate in considerare la determinarea profitului din exploatare.

Cand activele sunt casate sau vandute, costul si amortizarea cumulata sunt scoase din evidenta.

Diferenta din reevaluarea acestor mijloace fixe inregistrata in contul de rezerve din reevaluare, este transferata asupra contului rezerve reprezentand surplus din reevaluare, fiind considerata element similar veniturilor, constituind baza de impozitare la calculul impozitului pe profit, in perioada corespunzatoare.

Atunci cand nici un beneficiu viitor nu se mai asteapta de la un mijloc fix, acesta se caseaza.

4. Stocuri

Stocurile sunt evidentiata la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si locul in care se gasesc in prezent.

5. Creante

Creantele sunt inregistrate la valoarea realizabila estimata.

Se apreciaza clientii incerti prin analiza tuturor soldurilor existente la sfarsitul anului. Determinarea nivelului de provizioane pentru soldul creantelor are la baza o analiza a portofoliului de clienti, in functie de marimea si structura acestuia.

Se face o analiza a clientilor avandu-se in vedere calculul vitezei de rotatie pe client si compararea sa cu viteza de rotatie medie a creantelor, distributia dupa vechime a creantei respective, istoricul relatiei cu acel client, situatia clientului, posibilele probleme de lichiditate, pozitia pe piata si existenta unor garantii.

Creantele irecuperabile sunt trecute pe cheltuieli in anul cand au fost identificate.

6. Disponibilitati si echivalente de disponibilitati

Disponibilitatile si echivalentele de disponibilitati cuprind : numerar in casa , numerar la banca, in lei si in valuta si instrumente financiare (CEC/B.O.)



7. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand societatea are o obligatie prezenta legala sau implicita, ca rezultat al unor evenimente trecute si este posibil ca o iesire de resurse sau beneficii economice sa insoteasca respectiva obligatie, iar valoarea obligatiei poate fi exprimata cu acuratete.

8. Tranzactii in valuta

Recunoasterea initiala

O operatiune in valuta se inregistreaza in momentul recunoasterii initiale in moneda de raportare si moneda straina, la data efectuarii tranzactiei.

Diferentele de curs care apar cand exista o modificare a cursului de schimb intre data efectuarii tranzactiei si data decontarii oricaror elemente monetare ce rezulta dintr-o tranzactie in valuta se trateaza astfel :

-cand tranzactia este decontata in decursul aceluiasi exercitiu financiar in care a survenit, intreaga diferenta de curs valutar este recunoscut in acel exercitiu.

-cand tranzactia este recunoscuta intr-un exercitiu financiar ulterior, diferentele de curs valutar recunoscute in fiecare exercitiu ce intervine pana in exercitiu decontarii, este determinata tinand seama de modificarile cursurilor de schimb survenite in cursul fiecaruia asemenea exercitiu.

9. Tratamentul elementelor de bilant exprimate in valuta, la sfarsitul anului

Toate activele si datoriile exprimate in valuta sunt ajustate, astfel ca valorile lor in lei din bilant reflecta cursul de schimb de la data bilantului, iar diferentele sunt transferate in contul de profit si pierdere.

10. Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzari sunt recunoscute la momentul vanzarii produselor si marfurilor sau facturarii serviciilor si lucrarilor prestate catre clienti pe baza de facturi fiscale.

Veniturile din dobanzi – pe masura dobandirii lor.

11. Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile entității reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru:

- consumuri de stocuri și servicii prestate, de care beneficiază entitatea;
- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligații legale sau contractuale etc.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor, astfel:

a) *cheltuieli de exploatare*, care cuprind:

- cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile; costul de achiziție al obiectelor de inventar consumate; costul de achiziție al materialelor nestocate, trecute direct asupra



cheltuielilor; contravaloarea energiei și apei consumate; costul mărfurilor vândute și al ambalajelor;

- cheltuieli cu serviciile executate de terți, redevențe, locații de gestiune și chirii; prime de asigurare; studii și cercetări; cheltuieli cu alte servicii executate de terți (colaboratori); comisioane și onorarii; cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate; transportul de bunuri și personal; deplasări, detașări și transferări; cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații, servicii bancare și altele; cheltuieli cu personalul (salariile, asigurările și protecția socială și alte cheltuieli cu personalul, suportate de entitate);

- alte cheltuieli de exploatare (cheltuielile legate de protejarea mediului înconjurător, aferente perioadei; pierderi din creanțe și debitori diverși; despăgubiri, amenzi și penalități; donații, sponsorizări și alte cheltuieli similare; cheltuieli privind activele cedate și alte operații de capital; creanțe prescrise potrivit legii; certificatele de emisii de gaze cu efect de seră achiziționate potrivit legislației în vigoare și ale căror costuri pot fi determinate, aferente perioadei curente etc.);

b) *cheltuieli financiare*, care cuprind: pierderi din creanțe legate de participații; cheltuieli privind investițiile financiare cedate; diferențele nefavorabile de curs valutar; dobânzile privind exercițiul financiar în curs; sconturile acordate clienților; pierderi din creanțe de natură financiară și altele;

7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris si varsat inregistrat la Oficiul Registrului Comertului este de 3.381.801.4 ron, divizat in 33.818.014 actiuni cu o valoare nominala de 0.1 ron actiuni. Structura actionariatului este urmatoarea:

DENUMIRE ACTIONAR	NR ACTIUNI	PROCENT
ACTIONARI PERSOANE FIZICE	15.918.198,00	47,07%
ACTIONARI PERS JURIDICE REZIDENTE	11.139.816,00	32,94%
ACTIONARI PERS JURIDICE NEREZIDENTE	6.760.000,00	19,99%
TOTAL	33.818.014,00	100,00%

8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In exercitiul financiar 2021, societatea a inregistrat un numar mediu de 1 salariat cu norma partiala si un numar mediu de 5 membri ai consiliului de administratie.

Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie a carei componenta actuala a este redată in tabelul de mai jos:



Nume Prenume	Pozitie
IORDAN LUCIA	Presedinte Consiliu Administratie
ANCA IOAN	Membru executiv
VERCELLINI ERIKA	Membru neexecutiv
FACCHINETTI FABIO	Membru neexecutiv
CROITORU CONSTANTIN FLORIN	Membru neexecutiv

La nivelul anului 2021 au fost calculate salarii in suma de 253.802 lei, din care indemnizatiile aferente membrilor consiliului de administratie au fost in valoare de 239.515 lei.

Cheltuielile cu tichete de masa acordate salariatilor au fost in suma de 0 lei.

Nu au fost inregistrate varsaminte sau imprumuturi pentru administratori si directori.

9. ALTE INFORMATII

Societatea comercială SC IAMBA ARAD SA fosta FERONERIA SA este o societate pe actiuni, cu sediul în Arad, Calea 6 Vânători Nr.51-53. Este înregistrată la Registrul Comerțului cu nr.J02/19/1991 și are C.U.I. RO1709257.

Pana in data de 29 mai 2014 IAMBA (fosta FERONERIA SA) a avut ca activitate principala productie de feronerie pentru mobila si binale si a detinut titluri de participare in FERONERIA PROD, BINALIA si VEROFER. La data de 29 mai 2014 a vandut activitatea si titlurile de participare precum si imobiliarile necorporale constituite din marca si numele de FERONERIA, ocazie cu care numele FERONERIA s-a schimbat in IAMBA. Schimbarea a fost inregistrata la ORC si toate alte organisme necesare, respective ASF ,DEPOZITARUL CENTRAL

Societatea nu are filiale.

Titlurile de participare detinute de societate la data de 31.12.2020 sunt reprezentate de: investitii in intreprinderi asociate in valoare de 717.864 lei din care la SC BINALIA SRL in valoare de 592.968,25 lei si la SC VEROFER SRL in valoare de 124.896,28 lei.

Participarea la SC BINALIA SRL reprezinta 40% din capitalul social al acesteia, iar participarea la SC VEROFER SRL reprezinta 27,46% din capitalul social al acesteia.

Situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu prevederile cuprinse în Ordinul MF 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare, precum și cu alte reglementări prevăzute de actele normative în vigoare.

Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt măsurate în moneda națională leul românesc, în conformitate cu reglementările în materie emise de Ministerul Finanțelor.



IAMBA ARAD S.A.

Arad, Calea 6 Vanatori nr 51-53, CUI RO1709257

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor.

Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului.

Costurile privind auditarea societății au fost la nivelul anului 2021 în suma de 12.784,33 lei și reprezintă diferența pentru serviciile privind auditarea situațiilor financiare aferente anului 2020 și avansul pentru cele aferente anului 2021.

Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele : IORDAN LUCIA

Semnatura



Stampila unitatii

INTOCMIT,

Denumirea: BT ROGUEL CONSULTING SRL

Calitatea: Persoane juridice autorizate, membre Ceccar

Semnatura



Nr. de înregistrare în organismul profesional: A009439

IAMBA ARAD S.A.

Sediul: loc. Arad, str. Vanatori, nr.51-53, jud. Arad

J02/19/1991

CIF RO 1709257

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnata, Iordan Lucia in calitate de Președinte CA declar pe proprie raspundere ca, dupa cunoștințele mele, situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale IAMBA ARAD S.A.

Totodata mai declar pe proprie raspundere ca, raportul anual la data de 31.12.2021 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Președinte CA,
Iordan Lucia
Semnatura.....



Anexa la Raportul Anual 2021 al CA IAMBA SA

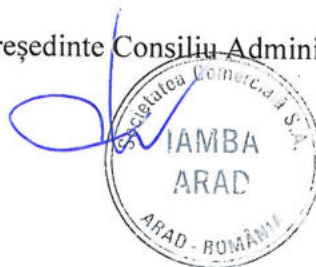
Subscrisa IAMBA SA avand sediul in Arad, Str. 6 Vanatori NR. 51-53, Judetul Arad, J02/19/1991, CIF RO 1709257, prin reprezentant Iordan Lucia in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		

A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	x		
A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	x		
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	x		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		x	Se are in vedere conformarea.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	Se are in vedere conformarea.
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Se are in vedere conformarea.
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	Informatiile se publica in limba romana
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice		x	Se are in vedere conformarea.
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale		x	Se are in vedere conformarea.
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui		x	Se are in vedere conformarea.

actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni			
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		x	Se are in vedere conformarea.
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	Se are in vedere conformarea.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	Se are in vedere conformarea.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numite ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	Se are in vedere conformarea.
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica 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 respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se are in vedere conformarea.

Președinte Consiliu Administrativ,



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii IAMBA ARAD SA

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale **IAMBA ARAD SA**, având sediul Arad, Calea 6 Vânători nr. 51-53, județul Arad, înregistrată la Registrul Comerțului la nr. J02/19/1991, cod unic înregistrare RO 1709257, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere și notele la situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

	-lei-	
	31.12.2020	31.12.2021
Activ net/Total capitaluri proprii	16.741.251	17.172.699
Profitul net al exercițiului financiar	695.436	431.449

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2021, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare ("OMFP 1802").

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

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

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

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

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

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

6. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802 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.

7. 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.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare

9. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
10. 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 cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei;
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind

capacitatea Companiei 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 Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
11. 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.

În numele:

BBC AUDIT COMPANY SRL

Sediul social: Arad, str. Gheorghe Lazăr, nr. 23, ap. 3A, județul Arad

Înregistrată în Registrul ASPAAS cu nr. FA139

Auditor financiar

MICLEAN FLORENTINA

Înregistrat în Registrul ASPAAS cu nr. AF150/191/19

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firmă de audit: BBC AUDIT COMPANY S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA139

Arad, 16.03.2022

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MICLEAN FLORENTINA
Registrul Public Electronic: AF150/191/19