

S.C. FAIMAR S.A. (in insolventa, in insolvency, en procedure collective)
Baia Mare, str. Oborului, nr.1
J24/35/1991, RO 2943069

Catre:

Autoritatea de Supraveghere Financiara/Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare
Splaiul Independentei nr. 15, sector 5, Bucuresti
Fax: 021.659.60.51/021.659.64.36

Societatea Bursa de Valori Bucuresti S.A.

Bulevardul Carol I nr 34 - 36, etaj 14, sector 2, Bucuresti
Fax: 021.312.47.22, bvb@bvb.ro

RAPORT ANUAL

În conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017,
Codului BVB si Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

Data raportului	27.04.2022
Denumirea entitatii emitente	SC "FAIMAR" S.A. - <u>FMAR</u>
Sediul social	Baia Mare, str. Oborului, nr.1
Numarul de telefon/fax/email	0262226935; 02624444; faimar@faimar.ro
Codul Unic de Inregistrare	RO 2943069
Numar de ordine in Registrul Comertului	J24/35/1991
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise	Bursa de Valori Bucuresti – ATS, AeRO - Standard
Capital social subscris si varsat	4.186.806,50 lei impartit in 41.868.065 actiuni nominative.

RAPORT ANUAL 2021:

- Raportul Administratorului special;
- Declarația privind Guvernanța Corporativă;
- Situațiile financiare aferente anului 2021;
- Declaratia persoanelor responsabile din cadrul emitentului;
- Raportul auditorului financiar.

Raportul este publicat si pe pagina web a societatii www.faimar.ro.

Administrator judiciar provizoriu DVA IPURL
Av. Ciprian Vălean

Administrator special
Av. Stoicescu Daniel

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2021

1. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

Nr. Crt	Denumire indicator	U.M.	Realizat 2020	Realizat 2021	Comparativ 2021/2020 %
1.	Cifra de afaceri	lei	6.435.209	9.206.042	143,1
2.	Livrari				
	- la export	EUR	1.139.528	1.597.783	140,2
		lei	5.502.916	7.872.511	143,1
	- pe piata interna	lei	932.293	1.333.531	143,0
3.	Venituri totale	lei	9.602.183	10.478.258	109,1
	din care:				
	-din exploatare	lei	8.846.083	10.156.720	114,8
	-financiare	lei	756.097	321.538	42,5
	-extraordinare	lei			
4.	Cheltuieli totale	lei	9.910.784	11.115.393	112,2
	din care:				
	-chelt. de exploatare	lei	9.125.164	10.764.510	118,0
	-chelt. financiare	lei	785.620	350.883	44,7
	-extraordinare	lei			
5.	Rezultatul exercitiului	lei	-308.601	-637.135	206,5
	din care:				
	- din exploatare	lei	-279.081	-607.790	217,8
	- din act. financiare	lei	-29.520	-29.345	99,4
	- extraordinare	lei			
6.	Impozit pe profit	lei	3192		
7.	Profit de repartizat	lei			
8.	Rata profitului	%			
9.	Rata rentabilitatii	%			
10.	Fond de salarii	lei	4.248.870	4.589.764	108,0
11.	Nr. mediu personal	pers	129	112	86,8
12.	Salariu mediu	lei/pers/ luna	2.755	3.415	123,9
13.	Productivitatea muncii	lei/pers	68.574	90.685	132,2
14.	Nivelul chelt. de prod.	lei/1000	1.031,55	1.059,84	102,7
15.	Nivelul chelt. totale	lei/1000	1.032,14	1060,81	102,8

16.	Volumul datoriilor	Lei	10.806.481	11.447.230	105,9
	din care:				
	- buget	lei	2.936.350	3.434.934	117,0
	- furnizori	lei	4.492.233	4.613.643	102,7
	- credite bancare:	lei	2.608.641	2.615.780	100,3
	- d.c. – termen scurt	lei	2.375.315	2.382.454	100,3
	- d.c. – termen lung	lei	233.326	233.326	100
	Alte imprumuturi fin.	lei	218.117	218.117	100
17.	Volumul creantelor	lei	1.338.398	1.441.572	107,7
	- clienti	lei	1.053.890	1.179.324	111,9
	Ajustare depreciere creante	lei	-57.602	-161.970	281,2
	Rest TVA	lei	144.919	179.005	123,5
	TVA neexigibil	lei	105.515	63.657	60,3

NOTELE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE SIMPLIFICATE 2021

Active immobilizate

Nota 1 mii lei

Elemente de activ	Sold la începutul exercițiului financiar	Valoare brută**)			Ajustari de valoare ****) (amortizari și ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la 31 decembrie
		Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduce sau reluări	
0	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7
Cheltuieli de constituire	154387	0		154387	154387	0		154387
Alte immobilizari	58098	1540		60636	58989	497		59486
TOTAL Necorporale	213483	1540		215023	213376	497		213873
Terenuri	2371465	0		2371465				
Constructii	9464095			9464095	2143860	298771		2442631
Inst.tehn. și mașini	10170885	3124		10174009	9125820	259706		9385526
Alte Inst. Util. Mobil	56338	0		56338	55688	0		55688
Imob. Corp. în curs	198284			198284				
TOTAL Corporale	22261067	3124		22264191	11325368	558477		11883845
Imob. Financiare	6824			6824				
Active Immobiliz.	22481374	4664		22486038	11538744	558974		12097718

Cheltuielile de constituire reprezentând diverse cheltuieli legate de privatizarea societății se amortizează pe o perioadă de 5 ani.

Metoda de amortizare utilizată este metoda de amortizare liniară

Ratele de amortizare sunt stabilite în funcție de duratele de funcționare a mijloacelor fixe aprobată prin HG. 2139/2005 folosind duratele medii în majoritatea cazurilor (excepție făcând achizițiile de mijloace fixe second hand)

Pentru mijloacele fixe relocat și modernizate duratele de funcționare au fost stabilite de către comisie tehnică.

În CA din 16.04.2010 a fost prezentată lista activelor corporale, care nu au utilizare în condițiile actuale, propuse pentru conservare de comisia tehnică, pentru care conform reglementărilor în vigoare se suspendă calculul amortizării. Lista activelor trecute în conservare se prelungește și pe anul 2020-2021.

În cursul exercițiului financiar 2020a avut loc vânzarea activului Nistru compus din clădiri la valoare de inventar de 74023 lei cu valoare ramasa neamortizata de 39990 lei și teren în valoare de 139799 lei.

În cursul exercițiului financiar 2020 s-au recepționat mijloace fixe în valoare de 323658 lei executate în regie proprie în exercițiul anterior.

În cursul exercițiului financiar 2021 s-au recepționat mijloace fixe în valoare de 3124 lei prin achiziție.

Situația privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli și ajustări pentru deprecierea activelor circulante și imobilizărilor corporale

Nota 2

Denumirea ajustării	Sold la 31,12,2020	Transferuri*)		Sold la 31,12,2021
		în cont	din cont	
1. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	-	-	-	-
2. Ajustări pentru deprecierea:				
- stoc materii prime	-	-	-	-
- materiale consumabile	0	0	-	0
- materialelor de natura ob. de inventar	0	0	-	0
- stocurilor de produse în curs de execuție	0	0	-	0
-stocuri produse finite	93307			93307
3. Ajustări pentru deprecierea clienți	57603	1000	105367	161970
		-		
TOTAL ajustari	150.910	1000	105367	255.277
afereant activelor circulante				
4. Ajustări pentru deprecierea imob. Corporale din care pentru deprecierea instalațiilor tehnologice				
Total ajustări	150.910	1000	105367	255.277

În cursul exercitiului financiar s-au consumat provizioane pentru depreciere clienți de 1000lei.
S-a constituit provizion pentru depreciere clienți în valoare de 105367 lei.

Nota 3

În exercițiul financiar 2021, societatea a realizat o pierdere de 637,135 lei

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
Cifra de afaceri netă	6.435.209	9206042
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate	8.888.782	10557409
Cheltuielile activității de bază	7.623.203	8766537
Cheltuielile activităților auxiliare	432.767	523149
Cheltuielile indirecte de producție	832.809	1267723
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	-2453573	-1351367
Cheltuielile de desfacere	0	0
Cheltuieli generale de administrație	236.382	207101
Alte venituri din exploatare	2410874	950678
Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-279081	-607790

Situatia Creantelor

Nota 5

Creante	Sold la 31.12.2021 sfirsitul exercitiului financiar	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Furnizori debitori	9.985	9.985	0
Cienti-ajustari depr. alte creante	1007368 434204	1007368 434204	0 0
Debitori diversi			0
TOTAL	1.451.557	1.451.557	0

Situatia datoriilor

Datorii	Sold la 31.12.2021 sfirsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Furnizori	4.497.102	60.337	4436785	-
Cienti Creditori	116.541	116.541		-
Salarii+contributii	2.551.997	530.205	2021792	-
Buget local	450.822	152.567	298255	-
Alte datorii buget	601.076	513.709	87367	-
Dobanzi	98.807	98.807		-
Credite bancare pe termen scurt	2.382.454		2382454	-
Credite bancare pe termen mediu si lung	233.326	0	233.326	
Alte datorii	515.105	6889,00	508216	-
Total	11447230	1.479.055	9968175	-

Mentiune:

Începând cu data de 08.06.2018 SC Fairmar SA a intrat în procedura de faliment, datoriile înregistrate la acea data au fost înghețate, astfel a crescut valoarea datoriilor cu termen de exigibilitate sub un an, la perioada de 1-5 ani. În cursul exercitiului financiar 2020 s-a rambursat din linia de credit în valuta angajata cu BCR 48.760,67 euro, soldul creditului ajungând astfel la 90.144,85 euro.

La celelalte linii de credite nu s-a efectuat modificari fata de soldul înregistrat la 31.12.2019

Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale sunt:

- Legea 82/1991 republicată cu modificările și reglementările ulterioare;
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate
- OMFP 2374/12.12.2007;
- OMFP 2861/2009 privind organizarea și efectuarea inventarierii;
- OMFP 3512/21.11.2008 privind documentele financiar-contabile cu modificările și completările ulterioare
- Legea 31/1990 cu modificările și completările ulterioare.
- Legea 24/2017 privind piața de capital.

Situațiile financiare au fost întocmite conform contabilității de angajamente, astfel efectele tranzacțiilor și altor evenimente sunt recunoscute și înregistrate în contabilitate atunci când se produc, și nu pe măsura încasării sau plății acestora.

La întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale am aplicat politicile contabile (principiile, convențiile, regulile și practicile specifice) elaborate de SC Faimar SA și aprobate, în condițiile aplicării Reglementărilor contabile conforme cu Directiva 2013/34/UE, aprobate prin OMFP 1802/2014.

Bunurile intrate în unitate în exercițiul financiar 2021 au fost înregistrate:

- la cost de achiziție pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- și cost de producție pentru bunurile produse în entitate.

Erorile aferente exercițiului financiar curent se corectează pe seama contului de profit și pierdere. Erorile aferente exercițiilor precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat.

Societatea utilizează metoda inventarului permanent.

Metoda de amortizare folosită este metoda liniară.

Referitor la active circulante (stocuri, creanțe, casa și conturi la bănci) prezentăm următoarele:

Stocuri

Reflectarea activelor de natura stocurilor s-a făcut la o valoare care se poate obține prin utilizarea sau vânzarea lor prin reflectarea unei ajustări pentru depreciere.

Cu ocazia inventarierii anuale comisiile de inventariere au întocmit liste de stocuri cu mișcare lentă, greu vandabile.

La ieșirea bunurilor din gestiune se folosește metoda FIFO astfel valoarea bunurilor prezentate în bilanț nu diferă în mod semnificativ de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață.

Creanțe și datorii

Referitor la evidența creanțelor și datoriilor s-au respectat prevederile și reglementările contabile aprobate de OMFP 1752/2005 cu completările și modificările ulterioare respectiv creanțele și datoriile în valută au fost reevaluate la cursurile de schimb valutar stabilite de BNR valabile la 31.12.2021.

Casa și conturi la bănci

La încheierea exercițiului financiar disponibilitățile în cont în valută și a altor valori de trezorerie au fost reevaluate la cursul de schimb valutar al BNR valabil la data încheierii exercițiului financiar (31.12.2021) iar diferențele de curs valutar rezultate au fost înregistrate în conturile de venituri sau cheltuieli după caz.

Nota 7

Acțiuni și obligațiuni

Capitalul subscris și vărsat la 31.12.2021 este de 4.186.806,50 lei reprezentând 41.868.065 acțiuni, având o valoare de înregistrare de 0.10 lei / acțiune.

Natura capitalului social este 100% capital privat din care:

- 98,83% capital românesc,
- 1,17% capital străin.

Având în vedere faptul ca din data de 08.06.2018 SC Faimar SA se afla în procedura de insolvență, tranzacționarea acțiunilor emise de societate a fost suspendată.

Conform Registrului acționarilor consolidat structura acționariatului la data de 03.04.2018 se prezintă astfel:

	Nr. acțiuni	Procent %
1. Lineas Trade SA Galați	10.610.000	25,3415 %
2. Persoane fizice	20.198.024	48,242 %
3. Persoane juridice:	11.060.041	26,4164 %
TOTAL	41.868.065	100,00 %

Participatii

SC Faimar este acționar fondator la SC Hermes Contact SA, sediul Baia Mare, Bd. Unirii, Nr. 16 detinad 304 acțiuni, valoarea nominală de 6 lei/ acțiune/ registru în valoare de 1824 ron. SC Faimar deține un procent de 1,375% din capitalul social al SC Hermes Contact SA.

Nota 8

Informații privind salariații

În cursul exercitiului financiar 2021 s-a achitat retributie administrator judiciar în suma de 6289,76 lei.

Nu au fost acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administrație, conducere.

Numărul mediu de salariați în exercițiul financiar 2021 a fost de 112 de angajați, din care:

- muncitori direct productivi 68
- muncitori auxiliari sectoare de producție 22

- administrativ	3
- mecanici	1
- TESA	16
- conducere	2
Salarii plătite și de plătit aferent exercițiului	2.870.445 lei
Tichete de masă	141.100 lei
Cheltuielile contrib.asig.pt.munca	99.537 lei
Impozit pe salarii	301.252 lei

Nota 9

Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente:

$$\text{Active curente} / \text{Datorii curente} = 0,50$$

b) Indicatorul lichidității imediate:

$$(\text{Active curente} - \text{Stocuri}) / \text{Datorii curente} = 0,21$$

2. Indicatori de risc:

- Indicatorul gradului de îndatorare:

$$\text{Capital împrumutat} / \text{Capital propriu} \times 100 = 62,80$$

3. **Indicatori de activitate (gestiune)** reflectă capacitatea societății de a cotrola capitalul circulant, activitățile comerciale, viteza de intrare – ieșire a fluxurilor de numerar.

a) viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor):

$$\text{Costul vânzărilor} / \text{stoc mediu} = 4,66 \text{ ori din costul vânzărilor}$$

b) număr de zile de stocare:

$$\text{Stoc mediu} / \text{Costul vânzărilor} \times 365 = 78 \text{ zile}$$

c) viteza de rotație a debitelor – clienți:

$$\text{Sold mediu clienți} / \text{Cifra de afaceri} \times 365 = 47 \text{ zile}$$

d) viteza de rotație a creditelor – furnizor:

$$\text{Sold mediu furnizori} / \text{Cifra de afaceri} \times 365 = 164 \text{ zile}$$

e) viteza de rotație a activelor imobilizate:

$$\text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 0,89$$

f) viteza de rotație a activelor totale:

$$\text{Cifra de afaceri} / \text{Total active} = 0,58$$

Alte informații

a) **SC FAIMAR SA** are sediul în Baia Mare, Str. Oborului nr.1.

Societatea are ca obiect principal de activitate fabricarea de articole de ceramică de menaj (cod CAEN 2341) și fabricarea articolelor de sticlărie menaj (cod CAEN 2313). Aceste două profile de bază se realizează în două secții de producție astfel:

- producția de ceramică în cadrul secției de Faianță cu sediul la Baia Mare, Str. Oborului nr.1
- producția de Sticlărie în cadrul secției de Sticlărie cu sediul în comuna Fărcașa, jud. Maramureș, **în prezent activitatea de producție este oprită la această secție.**

b) Societatea **SC FAIMAR SA** nu are în subordine sucursale sau alte entități.

c) Societatea **SC FAIMAR SA** începând din data de 08.06.2018, în conformitate cu prevederile art.66 din Legea nr. 85/2014 privind prevenirea insolvenței și insolvența, a intrat în procedura insolvenței în Dosarul nr.1162/100/2018 aflat pe rolul Tribunalului Maramureș, în prezent aflându-se în perioada de supraveghere în vederea reorganizării. Administrarea societății se realizează de către administratorul special desemnat de acționari sub supravegherea administratorului judiciar reprezentant al creditorilor societății DVA IPURL Baia Mare.

d) În cursul exercitiului financiar 2020 a avut loc vanzarea activului Nistru reprezentând clădiri, la valoare de inventar de 74.023 lei cu valoare ramasa neamortizata de 39.990 lei și teren în valoare de 139.799 lei.

e) Situațiile financiare aferente exercitiului 2021 au fost auditate.

Situațiile financiare sunt întocmite la sediul social al societății.

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

f) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în monedă națională a elementelor de activ și pasiv sunt cursurile valutare ale BNR la data de 31.12.2021.

g) SC Faimar SA a închis exercițiul financiar 2021 cu pierdere în sumă de 637.135 lei, din care 607.790 lei pierdere din exploatare și 29.345 lei pierderi financiare. Cifra de afaceri realizată în exercițiul financiar 2021 este de 9.206.042 din care:

- din livrări la Export 7.872.511 lei;
- din livrări pe piața internă 1.333.531 lei

Cifra de afaceri pe cele două secții se prezintă astfel:

- la Faianță 9.206.042 lei;
- la Sticlărie -

Cifra de afaceri realizată din export are următoarea repartizare geografică:

- 42,30 % țările UE;
- 57,70 % Anglia

h) **Contracte de leasing pe rol** – nu este cazul

i) **Angajamentele existente sub forma garanțiilor sunt:**

- Contracte de garanții, ipotecă asupra imobilelor din patrimoniul societății situate la secția sticlărie Fărcașa în favoarea BCR pentru garantarea liniei de credit de 90.144,85 EUR.
- Contractul de gaj fără deposedare asupra instalațiilor tehnologice și stocurilor pentru garantarea liniilor de credit de 90.144,85 EUR.
- Contractul de garanție asupra soldului creditor ale conturilor curente
- Contractul de gaj fără deposedare asupra utilajelor (cuptor ardere Bricesco) constituit în favoarea CEC Bank pentru garantarea liniei de credit de 1.800.000 lei și eşalonare datorii buget.
- Contracte de garanție reală imobiliară (ipotecă) de grad I, II, III asupra halei de producție situată pe str. Oborului nr. 1, Baia Mare pentru garantarea:
 - Linie de credit CEC Bank
 - Ipotecă angajată bunuri imobile S.C. Faimar pentru garantarea creditului pentru investiții

Director general

Sef comp.fin-contabil

Barbos Vlad Dumitru

ec. Eordogh Edit



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2021

<u>1. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare</u>	sume în LEI
Incasări din activitatea de exploatare inclusiv TVA	9.765.134
Plăți către furnizorii de bunuri și servicii inclusiv TVA	5.037.630
Plăți numerar către angajați și în numele angajaților	2.763.010
Tichete de masă	140.100
Plăți contribuții sociale aferente salariilor	1.237.402
Impozite și taxe	3.192
Alte plăți (dividende,ajutoare sociale,bilete de odihna și trat) TVA aferent investiției	106.696
Total flux de numerar din exploatare	+477.104
<u>2. Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</u>	
Incasări în numerar din vânzarea de constr.,instalații echip. Incl. TVA	-
Plăți în numerar pentru achiz. de bunuri și servicii	5.312
Total flux de numerar din activitatea de investiții	-5.312
<u>3. Fluxuri de numerar din activitatea de finanțare</u>	
Încasări în numerar din emisiunea de acțiuni	-
Încasări din credite angajate	-
Încasări din dobânzi	2
Rambursări rate credite	-
Plăți din operațiuni de leasing financiar	-
Plăți privind dobânzile aferente creditelor	-
Total flux de numerar din activitatea de finanțare	2
TOTAL FLUX DE NUMERAR	471.794
Numerar la începutul perioadei	434.357
Numerar la sfârșitul perioadei	906.151

Director
Barbos Vlad Dumitru



Sef comp.fin-contabil
ec. Eordogh Edit

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2021

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2020	Creșteri		Reduceri		Sold la 31,12,2021
		Total, din care	prin transf	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	4.186.807					4.186.807
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	1.046.160					1.046.160
Rezerve legale	386.490					386.490
Rezerve pentru acțiuni proprii						
Rezerve statutare sau contractuale						
Alte rezerve	457.039					457,039
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat						
Profit nerepartizat						
Pierdere neacoperită	4.506.026			637.135		5.143.161
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor						
Sold debitor	118.076					118,076
Surplusul realizat din rezerve din reevaluare	3.697.175					3.697.175
Sold creditor	5.149.569			637.135		4.512.434
Sold debitor						

În exercițiul financiar 2021 am înregistrat o diminuare a capitalului propriu cu 637.135 lei din pierderea înregistrată 2021 în exercițiul financiar curent



Director

Bărbos Vlad Dumitru

Șef comp. Fin.-contabil

ec.Eordogh Edit

Declarație privind aplicarea principiilor de guvernanză corporativă

Nr. Crt.	Reguli de aplicare a principiilor guvernanzei corporative	Conformitate		Daca NU – Explicații
		DA	NU	
1.	Entitatea reglementată a menționat în actul constitutiv, responsabilitățile de bază ale consiliului cu privire la implementarea și respectarea principiilor guvernanzei corporative.		X	Societatea se află în insolvență
2.	În politicile interne și/sau regulamentele interne sunt definite structurile de guvernanză corporativă, funcțiile, competențele și responsabilitățile consiliului și conducerii executive/ conducerii superioare.	X		
3.	Raportul anual al entității reglementate este însoțit de o notă explicativă în care sunt descrise evenimentele relevante în legătură cu aplicarea principiilor guvernanzei corporative, înregistrate în cursul exercițiului financiar.	X		
4.	Entitatea reglementată a elaborat o strategie de comunicare cu părțile interesate pentru a asigura o informare adecvată.	X		
5.	Structura consiliului asigură, după caz, un echilibru între membrii executivi și neexecutivi astfel încât nicio persoană sau grup restrâns de persoane să nu influențeze procesul decizional.	X		
6.	Consiliul se întrunește cel puțin o dată la trei luni pentru monitorizarea desfășurării activității entității reglementate.	X		
7.	Consiliul sau conducerea executivă/conducerea superioară, după caz, examinează în mod regulat politicile privind raportarea financiară, controlul intern și sistemul de	X		

	administrare/management a/al riscurilor adoptat de entitatea reglementată.			
8.	În activitatea sa, consiliul are suportul unor comitete consultative care emit recomandări cu privire la diverse tematici ce fac obiectul procesului decizional .	X		
9.	Comitetele consultative înaintează consiliului materiale/rapoarte privind tematicile încredințate de acesta.	X		
10.	În procedurile/politicile/ reglementările interne ale entității reglementate sunt prevederi privind selectarea candidaturilor pentru persoanele din conducerea executivă/conducerea superioară, numirea persoanelor noi sau reînnoirea mandatului celor existente.	X		
11.	Entitatea reglementată se asigură că membrii conducerii executive/conducerii superioare beneficiază de pregătire profesională pentru ca aceștia să își îndeplinească atribuțiile eficient.	X		
12.	Funcțiile - cheie sunt stabilite astfel încât să fie adecvate structurii organizatorice a entității reglementate și în conformitate cu reglementările aplicabile acesteia.	X		
13.	Consiliul analizează în mod regulat eficiența sistemului de control intern al entității reglementate și modul de actualizare pentru a asigura o gestionare riguroasă a riscurilor la care este expusă entitatea reglementată.	X		
14.	Comitetul de audit face recomandări consiliului privind selectarea, numirea și înlocuirea auditorului financiar, precum și termenii și condițiile remunerării acestuia.		X	Avem auditor – persoană fizică autorizată
15.	Consiliul analizează cel puțin o dată pe an și se asigură că politicile de remunerare sunt consistente și au un management al riscurilor eficient.	X		
16.	Politica de remunerare a entității reglementate este prevăzută în reglementările interne care vizează	X		

	implementarea și respectarea principiilor guvernantei corporative.			
17.	Consiliul a adoptat o procedură în scopul identificării și soluționării adecvate a situațiilor de conflict de interese.	X		
18.	Conducerea executivă/conducerea superioară, după caz, informează consiliul asupra conflictelor de interese în condițiile apariției acestora și nu participă la procesul decizional care are legătură cu starea de conflict, dacă aceste structuri sau persoane sunt implicate în starea de conflict respectivă.	X		
19.	Conducerea executivă/conducerea superioară, după caz, informează consiliul asupra conflictelor de interese în condițiile apariției acestora și nu participă la procesul decizional care are legătură cu starea de conflict, dacă aceste structuri sau persoane sunt implicate în starea de conflict respectivă.	X		
20.	Entitatea reglementată a elaborat proceduri privind identificarea, evaluarea și gestionarea riscurilor semnificative la care este sau poate fi expusă.	X		
21.	Entitatea reglementată deține planuri clare de acțiune pentru asigurarea continuității activității și pentru situațiile de urgență.	X		

Director general
Vlad BĂRBOS

5.1002 A1.0.0 / 16.03.2022 Tip situație financiară: BL

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 4.186.807

Entitatea SC FAIMAR SA

Adresa

Județ Maramures Sector Localitate BAIA MARE

Strada OBORULUI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0262226935

Număr din registrul comerțului J/24/35/1991 Cod unic de inregistrare 2 9 4 3 0 6 9

Forma de proprietate 34-- Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 2341 Fabricarea articolelor ceramice pentru uz gospodăresc și ornamental

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 2341 Fabricarea articolelor ceramice pentru uz gospodăresc și ornamental

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

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		4.512.434
Capital subscris		4.186.807
Profit/ pierdere		-637.135

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele BARBOS VLAD DUMITRU

INTOCMIT, Numele si prenumele EORDOGH EDIT

Calitatea 12--CONTABIL SEF

Semnătura 

Semnătura 



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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	107	1.150
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	107	1.150
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	9.691.701	9.392.929
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.045.064	788.483
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	650	650
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	198.284	198.284
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	10.935.699	10.380.346
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	6.824	6.824
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	6.824	6.824
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	10.942.630	10.388.320
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	505.731	522.142
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	774.820	720.924
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.847.179	1.970.383
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	29.755	9.985
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.157.485	3.223.434
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	966.532	1.007.368
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	371.866	434.204
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.338.398	1.441.572
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	434.357	906.151
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.930.240	5.571.157
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	83.180	187
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	2.375.315	2.382.454
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	55.468	116.541
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.436.765	4.497.102
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	85.000	85.000
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.620.607	4.132.807
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	10.573.155	11.213.904
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-5.559.735	-5.642.560
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	5.382.895	4.745.760
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	233.326	233.326
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	233.326	233.326
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.186.807	4.186.807

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.186.807	4.186.807
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.046.160	1.046.160
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	386.490	386.490
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	457.039	457.039
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	843.529	843.529
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	615.134	926.927
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	311.793	637.135
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.149.569	4.512.434
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	5.149.569	4.512.434

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BARBOS VLAD DUMITRU

Numele si prenumele

EORDOGH EDIT

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:


**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>Conturile de calcul se referă la Nr.rd. din col. B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.435.208	9.206.042
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.432.746	9.204.216
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.432.746	9.204.216
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	2.462	1.826
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	1.267.059	739.396
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	764.038	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	379.778	211.282
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	8.846.083	10.156.720
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.352.051	1.922.891
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	312.703	448.844
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	1.496.267	2.086.733
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	276.398	320.530
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	2.452	1.818
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	4.335.348	4.829.401
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	4.248.870	4.729.864
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	86.478	99.537
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	574.460	558.974

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	574.460	558.974
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	176.876	25.466
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	215.762	25.466
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	38.886	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	941.291	786.016
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	380.530	432.200
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	311.011	266.272
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	2.726	1.628
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	247.024	85.916
Cheltuieli-cu-dobânzile-de-refinanțare-înregistrate-de-entitățile-radiate-din- Registrul-general-si-care-mai-au-in-derulare-contracte-de-leasing-(ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-66.284	104.367
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	53.556	105.367
- Venituri (ct.7812)	41	41	119.840	1.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	9.125.164	10.764.510
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	279.081	607.790
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	3	2
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	756.097	321.536
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	445	257
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	756.100	321.538
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	785.620	350.883
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	785.620	350.883
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	29.520	29.345
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	9.602.183	10.478.258
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	9.910.784	11.115.393
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	308.601	637.135
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	3.192	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	311.793	637.135

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BARBOS VLAD DUMITRU

Semnătura



Numele și prenumele

EORDOGH EDIT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

(numarulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		637.135
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	6.982.001	6.513.875	468.126
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	3.781.571	3.313.445	468.126
- peste 30 de zile	06	06	231.131	231.131	
- peste 90 de zile	07	07	17.393	17.393	
- peste 1 an	08	08	3.533.047	3.064.921	468.126
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	2.252.643	2.252.643	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	1.598.337	1.598.337	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	645.637	645.637	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiul pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	8.669	8.669	
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	93.033	93.033	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	403.932	403.932	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (3011)	92.268	92.268	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	450.822	450.822	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	129		112
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	120		109
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	808.548	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	808.548	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	140.100	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	6.824	6.824
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	6.824	6.824
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	6.824	6.824
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.053.890	1.179.324
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	928.006	810.405
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	866.333	808.548
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	315.559	282.354
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	65.125	39.692
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	250.434	242.662
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	139.486	151.850
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	139.486	151.850
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	5.773	9.539
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.683	9.539
- în valută (ct. 5314)	100	86	90	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	428.584	896.612
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	73.602	242.598
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	354.982	654.014
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	10.806.481	11.447.230
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	2.375.315	2.382.454

- în lei	111	97	1.936.364	1.936.364
- în valută	112	98	438.951	446.090
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	233.326	233.326
- în lei	114	100	233.326	233.326
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	85.000	85.000
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	85.000	85.000
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	133.117	133.117
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.492.233	4.613.613
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	308.717	271.164
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	162.234	168.961
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.936.350	3.434.934
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.021.792	2.383.036
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	730.545	888.520
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	118.395	97.760
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	65.618	65.618
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	290.099	296.988		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	290.099	296.988		
- subventii nerezulate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	98.807	98.807		
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capitalul subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	4.186.807	4.186.807		
- acțiuni cotate 4)	150	131	4.186.807	4.186.807		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	4.186.807	X	4.186.807	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	2.167.004	51,76	2.167.004	51,76
- deținut de persoane fizice	170	151	2.019.803	48,24	2.019.803	48,24
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BARBOS VLAD DUMITRU

Numele si prenumele

EORDOGH EDIT

Semnatura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	154.387			X	154.387
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	59.096	1.540		X	60.636
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	213.483	1.540		X	215.023
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	2.371.465			X	2.371.465
Constructii	07	9.464.095				9.464.095
Instalatii tehnice si masini	08	10.170.885	3.124			10.174.009
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	56.338				56.338
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	198.284				198.284
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	22.261.067	3.124			22.264.191
III.Imobilizari financiare	17	6.824			X	6.824
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	22.481.374	4.664			22.486.038

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	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	154.387			154.387
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	58.989	497		59.486
Alte immobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	213.376	497		213.873
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	2.143.860	298.771		2.442.631
Instalatii tehnice si masini	25	9.125.820	259.706		9.385.526
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	55.688			55.688
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	11.325.368	558.477		11.883.845
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	11.538.744	558.974		12.097.718

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
48		46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BARBOS VLAD DUMITRU

Semnătura _____

Numele si prenumele

EORDOGH EDIT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Formular
VALIDAT

S.C. FAIMAR S.A. Baia Mare (în insolvență)
Str. Oborului, nr. 1, jud, Maramureș
Nr. ORC: J24/35/1991; CUI: RO 2943069

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE DIN CADRUL EMITENTULUI

Subsemnații

BĂRBOS Vlad-Dumitru - Director General,
EORDOGH-MARCZIN Edit-Terez - Șef Serviciu Financiar-Contabilitate

ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situației financiare aferentă anului
2021 și confirmăm că după cunoștințele noastre:

- a) Raportarea contabilă anuală a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile prevăzute de OMF nr. 1802/2014;
- b) Situația financiară anuală oferă o imagine fidelă, corectă și conformă cu realitatea activităților, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului FAIMAR S.A. Baia Mare;
- c) Emitentul FAIMAR S.A. Baia Mare își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- d) Situațiile financiare au fost auditate.

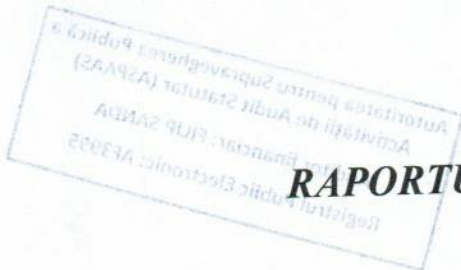
Baia Mare la 26.04.2022

Director general
Bărbos Vlad-Dumitru



Sef Serviciu Financiar – Contabilitate
Eordogh-Marczin Edit-Terez





RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii Societății FAIMAR S.A. aflată în procedura insolvenței ” în insolvență, in insolvency, en procedure collective ” la cererea sa prin administrator judiciar SC DVA IPURL cu sediul în Baia Mare, str. Victoriei, nr.59 A, ap.17-18

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale S.C. FAIMAR S.A. („Societatea”) aflată în procedura insolvenței ” în insolvență, in insolvency, en procedure collective”, cu sediul social în Municipiul Baia Mare, str. Oborului nr.1, județul Maramureș, identificată prin CIF 2943069, J24/35/1991, care cuprind: bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, date informative situația activelor imobilizate(a modificării capitalurilor proprii),notele explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.

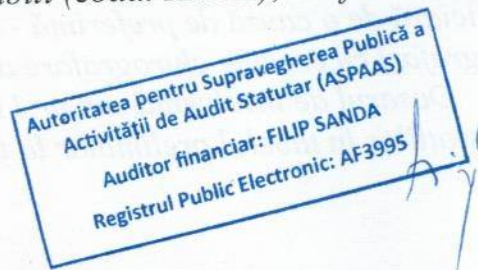
Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se referă la:

Active imobilizate	10.388.320,00 lei
Active circulante nete/Datorii curente nete	-5.642.560,00 lei
Total active minus datorii curente	4.745.760,00 lei
Cifra de afaceri netă	9.206.042,00 lei
Capitaluri proprii:	4.512.434,00 lei
Rezultatul net al exercițiului financiar:	637.135,00 lei (<u>pierdere</u>)

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare individuale a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum, a performanței financiare și fluxurile sale de trezorerie individuale aferente exercițiului financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinie

Am efectuat 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 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.

Evidențierea unor aspecte

Societatea a intrat în insolvență în baza Încheierii nr.1066 la data de 08 iunie 2018 Dosar nr.1162/100/2018 Tribunalul Maramureș-Secția A II-A de Contencios Administrativ și Fiscal.

Debitoarea și-a manifestat intenția de reorganizare prin cererea de deschidere a procedurii - în prezent Societatea se află în perioada de observație - de supraveghere pentru care reorganizarea judiciară este considerată ca fiind soluția optimă de depășire a dificultăților financiare și de reintrare în circuitul economic.

Administrarea Societății se realizează de către administratorul special desemnat de acționari sub supravegherea administratorului judiciar DVA IPURL Baia Mare conform obiectului de activitate specific.

Supravegherea operațiunilor de gestionare a patrimoniului debitoarei s-au făcut și se fac prin avizul prealabil acordat al administratorului judiciar cu privire la următoarele operațiuni: plăți, atât prin conturile bancare cât și cu numerar, prin instrucțiuni concrete dacă a fost cazul, tranzacții efectuate, situații financiare, contracte în derulare, etc.

Cu condiția respectării stricte a dispozițiilor legale speciale adoptate de autoritățile publice, în vederea stopării răspândirii virusului COVID-19 activitatea Societății a continuat sub conducerea persoanelor responsabile, a administratorului special și sub îndrumarea administratorului judiciar.

S-au efectuat actele de procedură specifice pentru bunul mers al activității debitorului aflat în procedura insolvenței - faza de observație.

La data autorizării situațiilor financiare individuale atașate, s-a confirmat că, Societatea prin administrator judiciar DVA IPURL - avocat Ciprian Vălean a înregistrat, deșus și publicat în BPI Tabelul Preliminar de creanțe nr. 707 din 13.08.2018 însoțit de anexe prin care s-au acceptat efectiv creanțe în cuantum de 8.716.358,50 lei.

Tabelul preliminar cuprinde creanțe salariale restante în baza a 2(două) liste anexă fiind înscrși salariați, pensionari și membrii consiliului de administrație conform art. 61, pct. 3; 4 (patru) creanțe bugetare conform art.161, pct.5; 5(cinci) creanțe care beneficiază de o cauză de preferință - art. 161, pct. 8; 58(cinzecișiopt) creditorii chirografari cu creanțe chirografare art. 161, pct. 9 din Legea nr. 85/2014.

Dosarul de insolvență sub nr.1162/100/2018 /a1 avand ca obiect soluționarea contestațiilor la tabelul preliminar la termenul fixat de pronunțare din data 19.01.2022,

-Hotararea din 19.01.2022 are ca solutie pe scurt: "Respinge contestațiile formulate de contestatorii Lihet Nistor, jud. Maramureș și SC Faimex SRL prin lichidator Pro Insolv IPURL, împotriva tabelului preliminar al creditorilor debitoarei S.C. Faimar SA Baia Mare, întocmit de administratorul judiciar DVA IPURL Dispune obligarea debitoarei S.C. Faimar SA Baia Mare, prin administratorul judiciar DVA IPURL la plata sumei de 14.200 lei cu titlu de diferență onorariu către expert contabil judiciar Ciocaș Valeria. Cu drept de apel în termen de 7 de zile de la comunicare, apelul depunându-se la Tribunalul Maramureș-Secția a II- a de contencios administrativ și fiscal cu sediul în Baia Mare Blv. Republicii nr. 2A jud. Maramureș. Pronunțată azi, 19.01.2022, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

După soluționarea tuturor contestațiilor și aprobarea tabelului definitiv Societatea va supune proiectul Planului de reorganizare aprobării de către Adunarea Creditorilor și confirmării de către Judecătorul Sindic.

Prin Planul de reorganizare, ce va fi întocmit în termenul legal de către administratorul special și/sau administratorul judiciar se va propune spre aprobare eşalonarea plății integrale a creanțelor societății pe o perioadă de 3 ani cu posibilitatea prelungirii conform prevederilor legale.

Având în vedere că societatea desfășoară activitate economică în continuare, considerăm că în baza unui plan de reorganizare bine fundamentat, întocmit în conformitate cu prevederile legale în vigoare, există șanse și posibilități reale de reorganizare a activității debitoarei.

Măsurile de redresare în raport cu măsurile pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de Covid -19 prevăzute și puse în aplicare vor ajuta efectiv la redresarea Societății și la ieșirea din insolvență a Societății.

La data de 31.12.2021 situațiile financiare individuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității pentru care opinia nu este modificată cu privire la acest aspect.

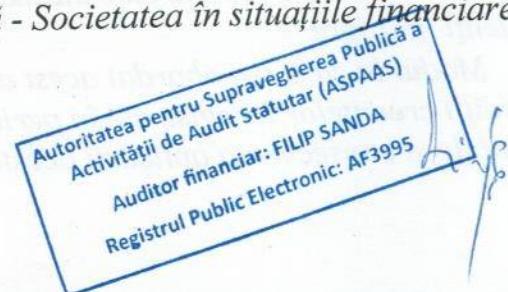
Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului profesional au avut o importanță semnificativă pentru auditul situațiilor financiare individuale ale exercițiului curent.

Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare individuale în ansamblul lor și în formarea unei opinii asupra acestora și nu emitem o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspectul descris în secțiunea - Evidențierea unor aspecte – reprezintă în fapt un aspect cheie de audit comunicat în cuprinsul raportului.

Un alt aspect cheie de audit de referință - Societatea în situațiile financiare





individuale recunoaște veniturile conform standardului IFRS 15 obținute din producerea și comercializarea de articole de ceramică de menaj decorative, faianță, sticlărie, mase vitrificate, ceramică termorezistență precum și producerea, ambalarea accesoriilor.

S-a identificat recunoașterea veniturilor ca aspect cheie, deoarece acestea reprezintă sursa majoră a rezultatului economic în cursul perioadei contabile auditate și au influențat în mod direct îndeplinirea scopului Societății și a majorității obiectivelor și așteptărilor planificate.

Veniturile realizate și înregistrate de către Societate sunt prezentate în Situația - anexă privind Contul de profit și pierdere însumează 10.478.258,00 lei.

Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în cifre comparabile în Notele explicative, Raportul administratorului special și în Declarația persoanelor responsabile din cadrul Societății.

Contractele încheiate și a celor aflate în derulare s-au realizat și se realizează în majoritate pe piața externă, costurile urmărindu-se pe fiecare contract în parte iar costurile totale la data situațiilor financiare.

Metoda costurilor folosită presupune că, stadiul de finalizare este estimat prin referință la costurile contractului realizate până la data bilanțului contabil ca procentaj din costurile totale estimate pentru fiecare contract.

Metoda implică estimări ale conducerii Societății cu privire la procentul de finalizare al fiecărui contract în parte la data situațiilor financiare individuale.

Procedurile de audit realizate pentru abordarea riscului de denaturare semnificativă în legătură cu recunoașterea veniturilor, au inclus:

Înțelegerea întregului proces de recunoaștere a veniturilor din contractele încheiate în baza unui preț contractual fix și documentarea lui prin obținerea unui flux complet de informații pentru o tranzacție semnificativă;

Testarea contractelor realizate pe baza unui preț contractual fix în derulare la data de 31.12.2021 și evaluarea rezonabilității metodei de cost utilizată pentru estimarea stadiului de finalizare la 31.12.2021;

Proceduri analitice pentru a înțelege variațiile semnificative cu privire la fiecare contract în parte și pentru a testa că veniturile sunt corect clasificate și evaluate în perioada corespunzătoare.

Se consideră ca aspect cheie de audit – Evaluarea și recuperarea de creanțe comerciale.

Creanțele comerciale sunt prezentate în Nota 5 în strictă concordanță cu balanța de verificare la 31.12.2021 ele cuprinzând următoarele categorii: clienți euro, clienți interni și clienți în litigiu.

Modul în care s-a abordat acest aspect cheie - s-a inclus printre altele analiza realității creanțelor înregistrate în perioada corectă și ajustarea conform politicilor contabile și consecvența aplicării acestor politici.

Raport asupra conformității Raportului Administratorului special și a Declarației persoanelor responsabile din cadrul Societății cu situațiile financiare individuale

Administratorul special și persoanele responsabile din cadrul Societății prin Declarația depusă la data de 11.04.2022 își asumă răspunderea pentru întocmirea și prezentarea, în conformitate cu cerințele articolelor 15-19 din Reglementările Contabile aprobate prin OMFP 2844/2016.

Nu s-au constatat denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului special nu face parte din situațiile financiare ale Societății.

Opinia asupra situațiilor financiare anexate nu acoperă raportul administratorului special.

În legătură cu auditul privind situațiile financiare ale Societății la 31.12.2021, am citit raportul administratorului special anexat situațiilor financiare și raportez că:

- în raport nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate.
- raportul administratorului special include, în toate aspectele semnificative, informațiile relevante cerute de articolele 15-19 din Reglementările contabile aprobate prin OMFP 2844/2016.

- în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021 cu privire la Societate și la mediul acesteia nu am identificat informații în raportul administratorului special care să fie eronate semnificativ.

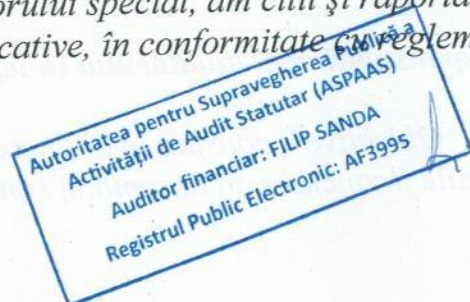
Alte informații

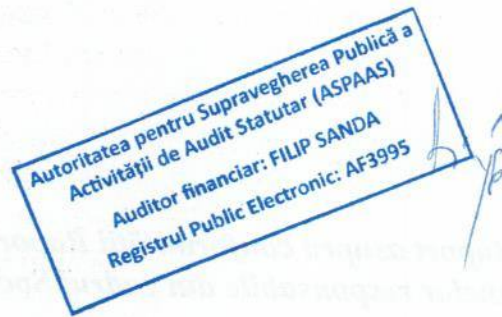
Acele alte informații cuprind Raportul administratorului special, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia 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 2020, 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 administratorului special, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Reglementările





contabile aplicabile.

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

Informațiile prezentate în Raportul administratorului special pentru exercițiul financiar 2021 pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare individuale;

Raportul administratorului special a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

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, se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorului special.

Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare individuale

Conducerea societății prin persoanele desemnate respectiv și a administratorului special sub supravegherea administratorului judiciar este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare individuale care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 cu modificările și completările ulterioare, cu politicile contabile descrise în notele explicative la situațiile financiare.

Responsabilitatea conducerii revine pentru acel control intern necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În procesul de întocmire a situațiilor financiare, Conducerea este de asemenea responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea.

Se cuprind în notele explicative la situațiilor financiare aspectele referitoare la continuitatea activității, și pentru utilizarea în contabilitate a principiului continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestor operațiuni.

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

Responsabilitatea auditorului în legătură cu auditul situațiilor financiare individuale

Obiectivele 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. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare, și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

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

o Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

o Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

o Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

o Formulăm o concluzie la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a principiului continuității activității în contabilitatea Societății și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

o Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă



tranzacțiile și evenimentele importante care asigură prezentare fidelă.

Ca parte din procesul de audit, comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria de acoperire a auditului și programarea desfășurării acestuia, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului. Comunicăm adecvat și în timp util cu conducerea entității și cu persoanele responsabile cu guvernanta cu privire la efectele epidemiei Covid-19 asupra activității de audit și asupra entității și a situațiilor financiare ale acesteia.

Furnizarea de servicii care nu sunt de audit

Declarăm că nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise care nu sunt similare auditului, menționate la art.5 alin.(1) din Regulamentul (UE) nr.537/2014.

Alte aspecte

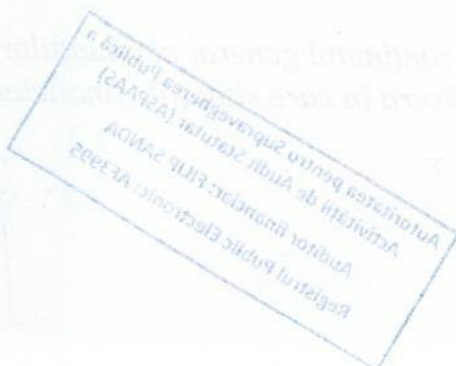
Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu.

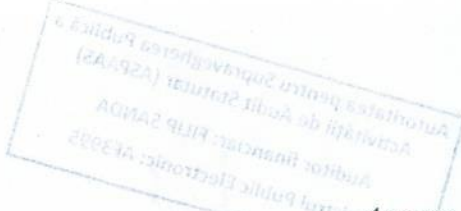
Auditul a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie raportate într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri.

În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru raportul de audit asupra situațiilor financiare individuale și pentru opinia formată.

Iași 22.04.2022

Auditor financiar Filip Sanda
Înregistrat la CAFR cu numărul 3995.
Înregistrat la ASPAAS cu numărul AF3995.





Anexa A la Raport

BILANȚ ÎNCHEIAT LA DATA DE 31.12.2021

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2021	Sold la 31.12.2021
A. ACTIVE IMOBILIZATE:	10.942.630	10.388.320
Imobilizari necorporale	107	1.150
Imobilizari corporale	10.935.699	10.380.346
Imobilizari financiare	6.824	6.824
B. ACTIVE CIRCULANTE:	4.930.240	5.571.157
Stocuri	3.157.485	3.223.434
Creante	1.338.398	1.441.572
Casa si conturi la banci	434.537	906.151
C. CHELTUIELI IN AVANS:	83.180	187
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	83.180	187
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	0	0
D. DATORII:	10.576.062	10.806.481
Sume care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	10.573.155	11.213.904
Sume care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	233.326	233.326
E. VENITURI IN AVANS:	0	0
Subventii pentru investitii	0	0
Venituri inregistrate in avans	0	0
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	5.382.895	4.745.760
G.ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	-5.559.735	-5.642.560
J. CAPITAL SI REZERVE:		
Capital subscris varsat	4.186.807	4.186.807
Rezerve din reevaluare	1.046.160	1.046.160
Rezerve	843.529	843.529
Profitul sau pierderea reportata sold D Ct. 117	615.134	926.927
Profitul sau pierderea exercitiului financiar sold D ct.121	311.793	637.135
CAPITALURI TOTAL	5.149.569	4.512.434

CORELATIE DE CONTROL:





TOTAL ACTIVE – DATORII CURENTE = TOTAL CAPITALURI

Anexa B la Raport

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA DATA DE 31.12.2021

Denumirea indicatorilor	Exercitiul financiar	
	2020	2021
1. Cifra de afaceri neta	6.435.208	9.206.042
Venituri din exploatare - Total	8.846.083	10.156.720
Cheltuieli de exploatare - Total	9.125.164	10.764.510
Profitul sau pierderea din exploatare:		
Profit		
Pierdere din exploatare	279.081	607.790
Venituri financiare	756.100	321.538
Cheltuieli financiare	785.620	350.883
Profitul sau pierderea financiara:		
Profit		
Pierdere financiara	29.520	29.345
Venituri totale	9.602.183	10.478.258
Cheltuieli totale	9.910.784	11.115.393
18. Profitul sau pierderea brut(a)		
Profit		
Pierdere bruta	308.601	637.135
19. Impozitul pe profit (cont 691)	3.192	
21. Profitul sau pierderea net(a)		
Pierdere neta	311.793	637.135

CORELATIE DE CONTROL:

**TOTAL VENITURI – TOTAL CHELTUIELI – IMPOZITUL PE
PROFIT = REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR**

REGULI ȘI METODE DE CONTABILE

Imobilizări necorporale

Societatea înregistrează în bilanț sold la imobilizări necorporale, nefiind amortizate integral.

Imobilizările corporale, au fost înregistrate în contabilitate la cost de achiziție fiind supuse amortizării, a cărei valoare a fost înregistrată sistematic pe parcursul duratei de viață utilă a activului.

Cheltuielile ulterioare aferente imobilizărilor corporale au fost recunoscute drept cheltuială a perioadei în care au fost efectuate.

Metoda de amortizare utilizată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii 571/2003 privind Codul fiscal.

Ratele de amortizare sunt stabilite în funcție de duratele de funcționare a mijloacelor fixe aprobată prin H.G.2139/2005 folosind duratele medii în majoritatea cazurilor (excepție făcând achizițiile de mijloace fixe second hand).

Pentru mijloacele fixe relocate și modernizate ratele de funcționare au fost stabilite de către comisie tehnică.

În CA din 16.04.2010 a fost prezentată lista activelor corporale, care nu au utilizare în condițiile actuale, propuse pentru conservare de comisia tehnică, pentru care conform reglementărilor în vigoare se suspendă calculul amortizării.

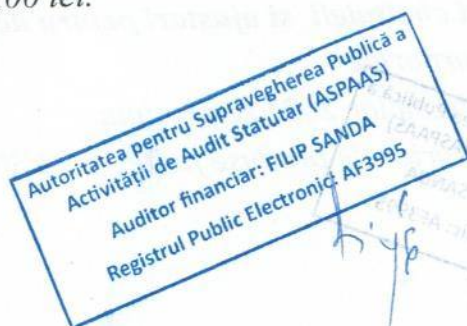
Lista activelor trecute în conservare se prelungește și pentru anul 2021.

În cursul exercițiului financiar 2020 a avut loc vânzarea activului a avut loc vânzarea activului Nistru compus din clădiri la valoare de inventar de 74.023,00 lei cu valoarea neamortizată de 39.990,00 lei și teren în valoare de 139.799,00 lei.

În cursul exercițiului financiar 2021 s-au recepționat mijloace fixe în valoare de 3.124,00 prin achiziție.

La data de 31.12.2021 societatea prezintă în bilanț imobilizări corporale în sumă netă de 10.380.346,00 lei, concretizate în construcții, instalații tehnice și mașini, alte instalații și mobilier, precum și lucrări în curs de execuție.

Față de anul precedent, imobilizările corporale nete au scăzut cu suma de 554.310,00 lei.



Imobilizări financiare

La închiderea exercițiului financiar analizat, societatea comercială înregistrează imobilizări financiare în sumă de 6.824.00 lei. Față de anul precedent, imobilizările financiare nu au cunoscut modificări.

Stocuri

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziționării și prelucrării, precum și alte costuri. Stocurile de 3.223.44 lei sunt formate din materii prime și materiale consumabile, producție în curs de execuție, produse finite, mărfuri și avansuri. Față de anul precedent, s-a înregistrat o creștere a stocurilor cu suma de 65.949,00 lei.

Reflectarea activelor de natura stocurilor s-a făcut la o valoare care se poate obține prin utilizarea sau vânzarea lor prin reflectarea unei ajustări pentru depreciere.

Ajustari pentru depreciere s-au efectuat pentru stocurile de produse finite in cuantum de 93.307,00 lei situatie ce se mentine la nivelul anului 2020 – nu a suportat modificari.

Cu ocazia inventarierii anuale comisiile de inventariere au întocmit liste de stocuri cu mișcare lentă, greu vandabile.

La ieșirea bunurilor din gestiune se folosește metoda FIFO astfel valoarea bunurilor prezentate în bilanș nu diferă în mod semnificativ de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață.

Terți

Operațiunile cu terții s-au înregistrat în contabilitate în conturile corespunzătoare.

Creanțele și datoriile persoanei juridice analizate au fost înregistrate în contabilitate la valoarea nominală.

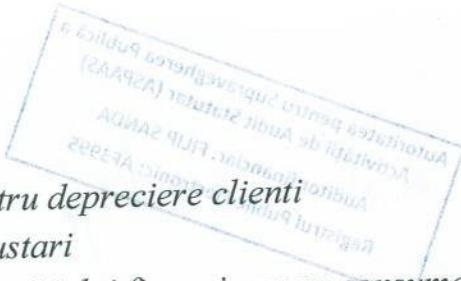
Acestea se țin în contabilitate pe categorii de creanțe și datorii, precum și pe fiecare persoană juridică sau fizică.

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli si ajustari pentru deprecierea activelor circulante si imobilarilor corporale

Situatia la sfarsitul exercitiului financiar 2021 se prezinta:

-ajustari pentru deprecierea stocurilor de produse finite 93.307,00 lei





161.970,00 lei
255.277,00 lei.

-ajustari pentru depreciere clienti
Total ajustari

In cursul exercitiului financiar s-au consumat provizioane pentru depreciere clienti în valoare de 1.000,00 lei și s-au constituit provizioane pentru depreciere clienti in valoare de 105.367,00 lei.

Capital și rezerve

Capitalul social se ține pe acționari, cuprinzând numărul și valoarea nominală a acțiunilor subscrise și vărsate.

La data de 31.12.2021, capitalul social al societății subscris și integral vărsat de acționari însumează 4.186.807 lei reprezentând 41.868.065 acțiuni, având o valoare de înregistrare de 0,10 lei/acțiune.

Natura capitalului social este 100% capital privat, din care:

- 98,83 % capital românesc;
- 1,17% capital strain.

Având în vedere faptul că din data de 08.06.2018 SC Faimar SA se află în procedura insolvenței, tranzacționarea acțiunilor emise de societate a fost suspendată.

Conform Registrului acționarilor consolidat cuprins în Nota 7 din cadrul Notelor explicative structura acționariatului la data de 03.04.2018 se prezintă, astfel:

- SC Lineas Trade SA Galati - deține 10.610.000 acțiuni , cota de participare la beneficii si pierderi 25,3415%;
- Actionari persoane juridice - dețin 11.060.041 actiuni - cota de participare la beneficii si pierderi 26,4164 %;
- Actionari persoane fizice – deține 20.198.024 acțiuni – cota de participare la beneficii si pierderi 48,242 %.

Total 41.868.065 acțiuni - cotă de participare la beneficii și pierderi 100%.

Participatii

SC Faimar este actionar fondator la SC Hermes Contact SA Baia Mare, B-dul Unirii, nr.16, detine 304 actiuni, valoarea nominala de 6,00 lei/actiune/registru in valoare de 1824,00 Ron, procent de 1,375% din capitalul social al SC Hermes Contact SA.

Situația modificărilor capitalului propriu la data de 31.12.2021

În exercițiul financiar curent an 2021 a înregistrat o pierdere de 637.135,00 lei suma cu care se diminueaza capitalul propriu .

Concret la data de 01.01.2020 elementele de capital propriu inregistreaza un sold





creditor de 5.149.569,00 lei iar la sfarsitul anului financiar curent 2021 se inregistreaza un sold creditor de 4.512.434,00 lei rezultat influentat de pierderea inregistrata la nivelul anului 2021.

Venituri și cheltuieli

Contabilitatea veniturilor este ținută pe categorii de venituri, astfel: venituri din exploatare și venituri financiare.

Veniturile realizate în anul financiar 2021 însumează 10.478.258 lei. După natura lor, ele sunt: venituri din exploatare de 10.156.720,00 lei și venituri financiare 321.538,00 lei.

Cheltuielile sunt contabilizate pe feluri de cheltuieli după natura lor, respectiv cheltuieli de exploatare și financiare. Cheltuielile totale realizate în anul 2021 însumează 11.115.393,00 lei, reprezentând cheltuieli de exploatare în suma de 10.764.510,00 lei și cheltuieli financiare 350.883,00 lei.

În cadrul cheltuielilor de exploatare, în principal: 4.829.401,00 lei reprezintă cheltuielile cu personalul, 1.922.891,00 lei sunt cheltuieli privind materii prime, materialele consumabile și obiectele de inventar, 2.086.733,00 lei sunt cheltuieli externe cu energia și apa, 432.200,00 sunt cheltuieli cu prestații externe, 266.272,00 lei sunt cheltuieli cu alte impozite și taxe, 558.974,00 lei sunt ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale și 85.916,00 lei alte cheltuieli de exploatare.

Principii, Politici și metode contabile

Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiilor contabile prevăzute de lege. Politicile contabile asigură că:

- o Informațiile sunt relevante pentru nevoile utilizatorilor;
- o Informațiile sunt credibile în sensul că sunt neutre, prudente, complete.

Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate a activității, așa cum reiese din Raportul administratorului special și Declarația persoanelor responsabile din cadrul Societății prin care sub semnătură se asumă răspunderea.

S-a concluzionat faptul că politicile contabile utilizate sunt conforme cu reglementările contabile aplicate și că situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare, obligațiilor și a celorlalte informații conforme cu realitatea referitoare la activitatea desfășurată în condiții de continuitate.

Situațiile financiare au fost întocmite conform contabilității de angajamente, astfel efectele tranzacțiilor și altor evenimente sunt recunoscute și înregistrate în contabilitate atunci când se produc, și nu pe măsura încasării și plății acestora.

La întocmirea și prezentarea situațiilor financiare s-au aplicat politicile contabile (principiile, convențiile, regulile specifice) elaborate de Societate și aprobate, în condițiile aplicării Reglementărilor contabile conforme cu Directiva 2013/34/UE, aprobate prin OMFP 1802/2014.

Bunurile intrate în Societate în exercitiul financiar 2021 au fost înregistrate :

-la cost de achiziție pentru bunurile procurate cu titlu oneros;

-și cost de producție pentru bunurile produse în entitate.

Erorile aferente exercițiului financiar curent se corectează pe seama contului de profit și pierdere iar cele aferente exercițiilor precedente pe seama rezultatului reportat.

Societatea utilizează metoda inventarului permanent iar metoda de amortizare folosită este metoda liniară.

La iesirea bunurilor din gestiune se folosește metoda FIFO astfel ca valoarea bunurilor prezentate în bilanț nu diferă semnificativ de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață.

Informații complementare

Creeanțe și datorii

Referitor la evidența creanțelor și datoriilor s-au respectat prevederile și reglementările contabile aprobate de OMFP nr.1752/2005 cu completările și modificările ulterioare respectiv creanțele și datoriile în valută au fost reevaluate la cursurile de schimb valutare BNR valabile la 31.12.2021.

Casa și conturi în bănci

La încheierea exercițiului financiar disponibilitățile în cont în valută și a altor valori de trezorerie au fost reevaluate la cursul de schimb valutar al BNR valabil la data încheierii exercițiului financiar 31.12.2021 iar diferențele de curs valutar rezultate au fost înregistrate în conturile de venituri sau cheltuieli după caz.

Situația fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2021 s-a identificat în fluxuri de numerar din activitatea de exploatare, din activitatea de investiții și din activitatea de finanțare.

Angajamente

Angajamentele existente sub forma garanțiilor sunt:

- contracte de garanții, ipotecă asupra imobilelor din patrimoniul societății situate la secția sticlărie Fărcașa în favoarea BCR pentru garantarea liniei de credit de 90.144,85 euro;





- contractul de gaj fără deposedare asupra instalațiilor tehnologice și stocurilor pentru garantarea liniilor de credit de 90.144,85 euro;
- contractul de garanție asupra soldului creditor ale conturilor curente;
- contractul de gaj fără deposedare asupra utilajelor (cuptor ardere Bricesco) constituit în favoarea CEC Bank pentru garantarea liniei de credit de 1.800.000 lei și eşalonare datorii la buget;
- contracte de garanție reală imobiliară (ipotecă) de grad I, II, III asupra halei de producție situată pe str. Oborului nr.1, Baia Mare pentru garantarea:
 - linie de credit CEC Bank;
 - ipotecă angajată bunuri imobile SC Faimar pentru garantarea:
 - Linie credit CECBank
 - Ipoteca angajata bunuri imobile SC Faimar pentru garantarea creditului pentru investitii.

Contracte de leasing pe rol - nu este cazul.

Active și amortizări

Activele imobilizate în exercițiul financiar analizat se prezintă astfel:

Elemente de imobilizări	Sold inițial	Regularizări	Creșteri	Diminuări	Sold final
Imobilizări necorporale	213.483		1.540	0	215.023
Imobilizări corporale	22.261.067	0	3.124	537.480	22.264.191
Imobilizări financiare	6.824		0	0	6.824
TOTAL	22.481.374	0	4.664	537.480	22.486.038

Amortizare și ajustări imobilizări pentru sau pierdere de valoare se prezintă astfel:

Elemente de imobilizări	Sold inițial	Regularizări	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă ieșiri	Sold final
Imobilizări necorporale	212.376	0	497	0	213.873
Imobilizări corporale	11.325.368	0	558.477	34.033	11.883.845

TOTAL	11.538.744	0	558.974	34.033	12.097.718
-------	------------	---	---------	--------	------------

Situația creanțelor

La sfârșitul exercițiului financiar, soldul creanțelor societății sunt în sumă de 1.451.557,00 lei structurate, astfel: furnizori - debitori 9.985,00 lei, clienți-ajustări deprecieri, 1.007.368,00 lei, alte creanțe 434.204,00 lei cu termen de lichidare sub 1 an.

Situația datoriilor

La data de 31.12.2021, soldul datoriilor societății înregistrează valoarea de 11.447.230,00 lei ce se prezintă pe termene de exigibilitate, astfel: suma de 1.479.055,00 lei sub 1 an și 8.314.414,00 lei între 1-5 ani 9.968.175,00 lei.

Sold datorii structurat: furnizori 4.497.102,00 lei; clienți creditori 116.541,00 lei; salarii și contribuții 2.551.997,00 lei; buget local 450.822,00 lei; alte datorii buget 601.076,00 lei; dobânzi 98.807,00 lei; credite bancare pe termen scurt 2.382.454,00 lei; credite pe termen mediu și lung 233.326,00 lei; alte datorii 515.105,00 lei.

Mențione:

Începând cu data de 08.06.2018 Societatea a intrat în procedura insolvenței, datoriile înregistrate la acea dată au fost înghețate, astfel a crescut valoarea datoriilor cu termen de exigibilitate sub 1 an, la perioada de 1-5 ani.

În cursul exercițiului financiar 2021 s-a rambursat din linia de credit în valuta angajată cu BCR 48.760,67 euro, soldul creditului ajungând astfel la 90.144,85 euro.

La celelalte linii de credit nu s-a efectuat modificări față de soldul înregistrat la 31.12.2019.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri netă a anului analizat realizată este de 9.206.042,00 lei, din care:

- din livrări la export 7.872.511,00 lei cu repartizare geografică: 42,30 % în țările UE și 57,70% Anglia ;
- din livrări pe piața internă 1.333.531,00 lei.

Cifra de afaceri detaliată pe cele două secții, se prezintă astfel: la faianță 9.206.042,00 lei, la sticlărie zero întrucât activitatea de producție în cadrul secției Sticlărie a fost oprită.

Față de anul precedent, s-a înregistrat o crestere a cifrei de afaceri nete cu



2.770.833,00 lei - 143,1%.

Societatea a înregistrat la sfârșitul exercițiului financiar 2021 pierdere în sumă de 637.135,00 lei, din care: 607.790,00 lei pierdere din exploatare și 29.345,00 lei pierderi financiare.

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în monedă națională a elementelor de activ și pasiv sunt cursurile valutare BNR la data de 31.12.2021.

Evoluția numărului de personal

Numărul mediu de salariați în anul analizat a fost de 112 de angajați pentru care s-au plătit cheltuieli cu personalul în cursul anului 2021 de 4.829.401,00 lei, din care: salarii și indemnizații 4.729.864,00 lei; cheltuieli cu asigurările și protecția socială 99.537,00 cu acordare de tichete de masă în cuantum de 140.100 lei.

Retribuția administratorului judiciar achitată a fost în cuantum de 6.289,76 lei.

Repartizarea rezultatului financiar

Pierdere anului 2021, este de 637.135,00 lei propusă s-a admis să fie recuperată din rezultatul exercițiilor financiare viitoare.

Considerarea controlului intern

Se asigură controlul intern.

Evenimente ulterioare

Între data bilanțului și data raportului nu se cunosc evenimente semnificative.

Auditorul a evaluat dacă prezentările de informații furnizate de entitate cu privire la impactul atât calitativ cât și cantitativ al epidemiei Covid-19 asupra activităților sale, poziției sale financiare și performanței sale economice viitoare sunt adecvate, în contextul cadrului de raportare financiară aplicabil.

Puncte tari și puncte slabe

Puncte tari: Se fac demersuri și se depun eforturi vizibile pentru continuarea activității și încasarea la timp a veniturilor în condițiile procedurii de insolvență - faza de observație și ulterior de admitere a proiectului Planului de reorganizare după rezolvarea tuturor contestațiilor la tabelul preliminar al creanțelor.

Puncte slabe: Rezolvarea tuturor litigiilor privind contestarea sumelor înscrise în Tabelul preliminar de către creditori.

Situația principalilor indicatori economico-financiari

Indicatori de lichiditate:

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: FILIP SANDA
10
Registrul Public Electronic: AF3995



- indicatorul lichidității curente - active curente/datorii curente = 0,79 indică suma cu care activele circulante depășesc datoriile pe termen scurt și oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele circulante.

Valoarea recomandată și acceptabilă este în jur de 2.

Deci, cu cât valoarea acestuia este mai mare, cu atât situația societății este mai bună.

- indicatorul lichidității imediate - (active curente-stocuri)/Datorii curente = 0,32.

Acest indicator elimină stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat în disponibilități, exprimând capacitatea entității de a plăti datoriile.

Valoarea recomandată este în jur de 1. Cu cât rezultatul este mai mare de 1, cu atât situația societății este mai bună.

Indicatori de risc:

- indicatorul gradului de îndatorare - capital împrumutat/capital propriu = 34,89.

Indicatorul arată cât la sută din capitalurile proprii reprezintă creditele peste 1 an și posibilitatea acoperirii acestora din rezerve și capitalul social.

Riscul nu trebuie să se ridice la mai mult de 30%.

Indicatori de activitate (gestiune) reflectă capacitatea societății de a controla capitalul circulant, activitățile comerciale, viteza de intrare-ieșire a fluxurilor de numerar.

- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor - costul vânzărilor/stoc mediu = 4,72 ori din costul vânzărilor (de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar).

- Viteza de rotație a debitelor - clienți = sold mediu clienți/cifra de afaceri x 365 = 58 zile;

- Societatea trebuie să ia măsurile care se impun pentru urgentarea încasării acestora (creanțele care sunt mai greu de încasat - clienți rău platnici);

- Viteza de rotație a creditelor - furnizori - sold mediu furnizori/achiziții de bunuri (fără servicii) sau cifra de afaceri x 365 = 212 zile;

Indicatorul exprimă numărul de zile de creditare pe care Societatea le obține de la furnizorii săi.

- Viteza de rotație a activelor imobilizate - cifra de afaceri/active imobilizate = 0,83.

Se indică numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri - se evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin



examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Alte informații

Inventarierea s-a efectuat în conformitate cu prevederile Ordinului M.F.P. nr. 2861/2009;

La nivelul societății contabilitatea este ținută la zi și este realizată în baza programului informatic instalat pe calculator având la bază documente justificative recunoscute. Balanța de verificare conține datele preluate din conturile sintetice, iar contabilitatea sintetică concordă cu cea analitică;

Bilanțul contabil a fost întocmit pe baza bilanței de verificare sintetice.

Contul de profit și pierdere are la bază prevederile Codului Fiscal.

Situațiile financiare au fost întocmite conform contabilității de angajamente, astfel efectele tranzacțiilor și altor evenimente sunt recunoscute și înregistrate în contabilitate în momentul producerii lor, și nu pe măsura încasării sau plății acestora.

Pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale am aplicat politicile contabile (principiile, convențiile, regulile și practicile specifice) elaborate de SC Faimar SA și aprobate în condițiile aplicării Reglementărilor contabile conform cu Directiva 2013/34/UE aprobate prin OMFP 1802/2014.

Iași 17.04.2022

AUDITOR FINANCIAR,

FILIP SANDA

Înregistrat la CAFR cu numărul 3395.

Înregistrat la ASPAAS cu numărul AF3395.

