

## SC HERCULES SA BRAILA

Sediul social Braila, strada Incinta Docuri nr. 1

Numărul de telefon/fax 0239.613.514 / 0239.611.980

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului RO 22659292

Număr de ordine în Registrul Comerțului J09/89/1991

### Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2021

#### 1. Analiza activității societății comerciale

- Activitatea de baza a societății comerciale: Servicii anexe transporturilor pe apa
- Data de înființare a societății comerciale: 1991
- Fuziuni sau reorganizări semnificative : Nu este cazul
- Achiziții sau înstrăinări de active semnificative care nu au fost anuntate prin rapoarte de piata conform Legii pietei de capital: Nu este cazul

#### 2. Elemente de evaluare generala:

- Profit net 3536722 lei.
- Cifra de afaceri neta: 62815947 lei
- Export: 4849293 lei
- Costuri totale: 64372315 lei;
- % din piața deținut: Nu detinem date relevante;
- Lichiditati: 5051575 lei

#### 3. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale si descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate:

- Piața de desfacere: Romania si Republica Moldova
- Structura principalelor venituri pe ultimii 3 ani:

INDICATORUL	2019	2020	2021
Venituri vanzari marfa	14256611	3051797	38887534
Productia vanduta	22258483	19690924	23928413
Cifra de afaceri neta	36515094	22742721	62815947
Venituri din prod proprie	689183	2322978	612300
Alte venituri din expl.	1721113	9529405	4073976
Venituri din exploatare	38925390	34595104	67502223
Venituri financiare	97765	24816	379919
Venituri totale	39023155	34619920	67882142

#### 4. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială:

Activitatea de aprovizionare tehnico - materiala s-a desfasurat in conditii normale, societatea aprovizionandu-se atat din tara cat si din import. În general, sunt preferați furnizorii locali, deoarece se pot rezolva operativ comenzile urgente. Folosirea mai multor furnizori generează competiție între ei, toți fiind conștienți de necesitatea realizării in condiții cât mai bune a angajamentelor de furnizare pe care și le-au asumat. Uneori, furnizorii străini oferă condiții mai avantajoase sub aspectul calității superioare, al siguranței livrării la timp, al prețului.

## 5. Evaluarea activității de vânzare

In anul 2021 Hercules SA a avut ca piata de desfacere, piata din Romania si Republica Moldova.

Estimarea evolutiei vânzărilor pe termen mediu și lung este dificil de efectuat in conditiile in care depindem de evolutia altor sectoare ale economiei nationale: agricultura, constructii. Nu depindem semnificativ de un singur client.

## 6. Aspecte legate de angajații/personalul societății comerciale

La sfarsitul exercitiului financiar 2021 numarul efectiv de salariati a fost de 154, majoritatea incadrati pe perioada nedeterminata. Grad de sindicalizare 0%, Sindicatul Liber Port Braila s-a desfiintat in iulie 2020.

## 7. Aspecte legate de mediul înconjurător și activitatea de cercetare/dezvoltare

Nu exista litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare: Nu este cazul.

## 8. Managementul riscului

- Riscul de preț: **Nu**
- Riscul de credit: **Nu**
- Risc de lichiditate și de cash flow: **Nu**

## 9. Elemente de perspectiva privind activitatea societății comerciale

a) Factorii ce au afectat lichiditatea in anul 2021 fata de 2020: Cresterea costurilor cu energia electrica, gaze naturale, carburanti, salarii.

b) Cheltuielile de capital viitoare, cu impact semnificativ vor fi cele aprobate de AGOA si prezentate in rapoartele curente.

## 10. Activele corporale ale societății comerciale

1. Pentru realizarea cifrei de afaceri, societatea dispune de o gama larga de active fixe, si anume:

- **„Portul Braila” dispune de:**
- macarale de cheu cu puteri variind intre 5 si 16 TF;
- macarale de teren, tractoare si utilaje de incarcare frontala;
- magazii portuare si siloz depozitare cereale;
- platforme portuare amenajate si neamenajate;
- depozit de lichide alimentare;
- cai ferate uzinale;
- **„Portul Gura Arman” dispune de:**
- macarale de cheu;
- utilaje de incarcare frontala;
- benzi transportoare destinate incarcarii produselor de cariera;

**Activitatea de transport si operare fluviala se desfasoara cu:** peste 50 de unitati fluviale constand in impingatoare, remorchere, macarale plutitoare, barje si slepuri.

2. Gradul total de uzura al activelor este de 59,7 %;

3. Nu avem litigii legate de dreptul de proprietate asupra activelor.

## 11. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

- Piețe pe care se negociază valorile mobiliare: ATS AeRO Standard
- Dividende pe parcursul ultimilor 3 ani: Nu s-au distribuit
- Achiziționarea a propriilor acțiuni: Nu este cazul
- Societatea comercială nu are filiale
- Societatea comercială nu a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță

## 12. Conducerea societății comerciale

Ing. Costin Iulian Sorin – Director General (actionar indirect cu 31,8%), Sing Lazar Eugen – Director adjunct si Dumitrascu Petrica – Sef contabil;

Administratori:

- Dumitrascu Mihaela, economist – la data raportului detine 50 actiuni indirect prin Dumitrascu Petrica – Contabil Sef;
- Costin Alexandru Madalin, inginer – Nu detine actiuni / Ruda Gr 1 cu directorul general (actionar indirect cu 31,8%);
- Gheorghe Bunea Razvan, economist – Actionar indirect cu 56,8%.

Persoane afiliate: Cele raportate catre Autoritatea de Supraveghere Financiara

Persoanele de mai sus nu se afla in litigii sau proceduri administrative cu Hercules SA.

## 13. Situația financiar-contabila / Contul de profit și pierderi, provizioane, informatii comerciale si cash flow:

Indicator	Valori (lei)
Venituri din exploatare = <b>V Ex</b>	67502223
Cheltuieli cu pondere (+20% in <b>V Ex</b> )	
• Cheltuieli cu personalul	7637257
• Cheltuieli cu marfurile	37139868

### Alte informatii utile:

- Lucrari noi 2022 cu impact semnificativ: vor fi anuntate in rapoarte curente daca va fi cazul;
- Dividendele declarate: Nu este cazul;
- Lichiditati: Hercules SA are capacitatea de a-si acoperi la orice moment (100%) datoriile certe, lichide si exigibile;
- Datoriile comerciale la 31.12.2021 fata de aceeași perioada a anului trecut au crescut proportional cu cresterea stocului de marfuri;
- Creantele comerciale 2021 vs 2020 au crescut urmare a cresterii cifrei de afaceri.

### Consiliul de Administratie

Dumitrascu Mihaela

Gheorghe Bunea Razvan

Costin Madalin Alexandru

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

S1002\_A1.0.0 / 16.03.2022 Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 2.118.610

Entitatea HERCULES SA BRAILA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Braila		BRAILA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
INCINTA DOCURI	1				0239613514

Număr din registrul comerțului J09/89/1991 Cod unic de inregistrare 2 2 6 5 2 9 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

**Situatii financiare anuale**

( entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )

**Raportări anuale**

**Entități mijlocii, mari si entități de interes public**

**Entități mici**

**Microentități**

**Entități de interes public** ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile 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	32.030.608
Capital subscris	2.118.610
Profit/ pierdere	3.536.721

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

COSTIN IULIAN SORIN

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMITRASCU PETRICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

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

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ABRASU- CONSULTANTA ECONOMICA SI EXPERTIZA CONTABILA SRL BRAILA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

80

CIF/ CUI

7 1 7 9 9 7 4

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	6.362	6.964
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	6.362	6.964
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	10.146.252	9.836.495
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	6.128.892	8.305.265
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	35.065	70.155
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	819.118	0
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	17.129.327	18.211.915
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	0	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	17.135.689	18.218.879
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	272.688	1.419.878
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		425.647
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	0	22.882.739
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	547.041	3.312.154
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	819.729	28.040.418
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.609.636	5.844.751
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	109.468	109.468
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	586.747	445.883
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	3.305.851	6.400.102
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	8.891.564	5.051.575
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	13.017.144	39.492.095
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	8.947.909
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	728.970	11.766.730
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in 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	790.514	864.934
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.519.484	21.579.573
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	11.497.660	17.912.522
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	28.633.349	36.131.401
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		4.100.793
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		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	0	4.100.793
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
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) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ</b> (ct.2075)	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.118.610	2.118.610

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	2.118.610	2.118.610
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	1.325.304	1.325.304
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	423.723	423.723
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.291.075	1.291.075
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	1.714.798	1.714.798
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	18.401.265	23.335.175
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	5.073.372	3.536.721
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	28.633.349	32.030.608
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	28.633.349	32.030.608

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

COSTIN IULIAN SORIN

Numele si prenumele

DUMITRASCU PETRICA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**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
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă ( <b>rd. 02+03-04+06</b> )	01	01	22.742.721	62.815.947
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
○ Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	19.690.924	23.928.413
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.051.797	38.887.534
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		425.647
Sold D	08	08		0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	2.322.978	612.300
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	9.529.405	3.648.329
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	34.595.104	67.502.223
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.098.047	3.590.703
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	127.292	236.392
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	937.618	1.913.973
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		812.869
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	2.942.475	37.139.868
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul ( <b>rd. 23+24</b> )	23	22	7.416.818	7.637.257
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	6.750.947	6.848.063
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	665.871	789.194
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale ( <b>rd. 26 - 27</b> )	26	25	2.027.021	2.090.015

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	2.027.021	2.090.015
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	11.803.259	10.605.353
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	8.555.026	8.150.407
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	269.759	543.405
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	66.931	92.552
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	2.911.543	1.818.989
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	306.585	163.106
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	306.585	190.000
- Venituri (ct.7812)	41	41		26.894
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	28.659.115	63.376.667
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	5.935.989	4.125.556
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
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	30	20
- 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	24.786	379.899
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	24.816	379.919
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	48.105	53.203
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	11.770	478.858
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	59.875	532.061
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	35.059	152.142
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	34.619.920	67.882.142
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	28.718.990	63.908.728
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	5.900.930	3.973.414
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	827.558	436.693
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	5.073.372	3.536.721
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) 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,**

mele si prenumele

COSTIN IULIAN SORIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

DUMITRASCU PETRICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.536.721	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>		<b>Pentru activitatea curenta</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>		<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	7.538.165		7.538.165	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	7.538.165		7.538.165	
- peste 30 de zile	06	06	7.538.165		7.538.165	
- peste 90 de zile	07	07	0		0	
- peste 1 an	08	08	0		0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditor	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Numar mediu de salariati	20	19	141		147	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	154		153	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>	
<b>Redevențe</b> 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		
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- 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)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
Dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- 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	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.879.164	8.686.635
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	8.450	12.200
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	6.030	280.034
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	6.030	280.034
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	109.468	109.468
- 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	121.741	129.943
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	450.526	23.706
- 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	450.526	23.706
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate 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	8.282	5.848
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.804	4.067
- în valută (ct. 5314)	100	86	5.478	1.781
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	8.883.282	5.045.726
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	7.844.085	1.831.448
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.039.197	3.214.278
- 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	1.519.485	16.732.457
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	728.970	15.867.523
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	280.339	328.731
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul ○ ului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	504.124	505.318
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	212.661	250.802
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	278.568	241.199
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	12.895	13.317
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	6.052	30.885		
-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	6.052	30.885		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.118.610	2.118.610		
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.118.610	2.118.610		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	6.362	6.964		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	2.118.610	X	2.118.610	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.925.625	90,89	1.925.825	90,90
- deținut de persoane fizice	170	151	191.548	9,04	192.097	9,07
- deținut de alte entități	171	152	1.437	0,07	688	0,03
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al lui precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

COSTIN IULIAN SORIN

Semnatura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMITRASCU PETRICA

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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

De asemenea, alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	6.362	602		X	6.964
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	6.362	602		X	6.964
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	1.269.030			X	1.269.030
Constructii	07	14.810.773	244.193	53.862		15.001.104
Instalatii tehnice si masini	08	25.891.269	4.978.116	2.226.548		28.642.837
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	321.717	46.124	76.647		291.194
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	819.118	612.300	1.431.418		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	43.111.907	5.880.733	3.788.475		45.204.165
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	43.118.269	5.881.335	3.788.475	X	45.211.129

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	5.933.551	527.408	27.320	6.433.639
Instalatii tehnice si masini	25	19.762.377	1.551.573	976.378	20.337.572
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	286.652	11.034	76.647	221.039
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>25.982.580</b>	<b>2.090.015</b>	<b>1.080.345</b>	<b>26.992.250</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>25.982.580</b>	<b>2.090.015</b>	<b>1.080.345</b>	<b>26.992.250</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

COSTIN IULIAN SORIN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMITRASCU PETRICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT





NOTA 1

Active imobilizate

Elemente de active	Valoarea bruta						Deprecieri (amortizare si provizioane)							
	Sold la 1 ian		Cresteri		Reduceri		Sold la 31dec		Depr. in cursul ex		Reduceri/reluari		Sold la 31 dec	
	1	2	3	4= 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7						
0														
Terenuri	1269030		0	1269030										
Constructii	14810773	244193	53862	15001104	527408	27320	6433639							
Instalatii tehnice si masini	25891269	4978116	2226548	28642837	1551573	976378	20337572							
Alte instalatii, utilaje si mobilier	321717	46124	76647	291194	11034	76647	221039							
Investitii in curs	819118	612300	1431418	0			0							
Imobilizari financiare	0		0	0			0							

NOTA 5

Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31 dec	Termen de lichiditate		
		peste 1 an		
		sub 1an	2	3
0	1			
Total din care:	6400102	6400102		
Cienti	4625895	4625895		
Alte creante	1001915	1001915		
Debitori	23706	23706		
Cienti incerti	748586	748586		

Datorii	Sold la 31 dec	Termen de exigibilitate			
		peste 5 ani			
		sub 1 an	1-5 ani	3	4
0	1				
Total din care:	25680366	21579573	4100793		0
furnizori	11766730	11766730			
datorii fiscale	505318	505318			
creditori div / clienti creditorii	4131678	30885	4100793		
credite bancare	8947909	8947909			
alte datorii	328731	328731			

**NOTA 2**

**Provizioane pentru deprecierea creantelor**

Denumirea provizionului	Sold la 1 ian	Transferuri		Sold la 31 dec
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt. deprecierea creantelor	616945	157396	26894	747447

**NOTA 3**

**Repartizarea profitului**

Denumirea	Suma in lei
<b>Profit net de repartizat:</b>	
1.rezerva legala	
2.acoperirea pierderii ctb	
3.dividende	
4.alte repartizari	
<b>Profit nerepartizat</b>	3536721

**NOTA 4**

**Analiza rezultatului din exploatare**

Indicator	Ex. precedent	Ex. crt
1.CA neta	22742721	62815947
2.Costul bunurilor vd.si al serv.prest (3+4+5)	25506613	56405233
3.Cheltuielile act. de baza	13756375	30420800
4.Cheltuielile act. auxiliare	6878188	15210400
5.Cheltuielile indirecte de productie	4872050	10774033
6.RB aferent CA nete (1-2)	-2763892	6410714
7.Cheltuieli de desfacere	2292729	5070134
8.Cheltuieli generale de administratie	859773	1901300
9.Alte venituri din exploatare	11852383	4686276
10.Rezultatul din expl. (6-7-8+9)	5935989	4125556

## SC HERCULES SA BRAILA

### NOTA 6

#### PRINCIPII SI POLITICI CONTABILE

##### Informatii generale

Prezentele politici contabile sunt elaborate in baza Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr 1802 / 2014.

SC HERCULES SA cu sediul in Braila , str. Incinta Docuri nr.1 ,inregistrata la Registrul Comertului Braila cu nr J09/89/1991 avand codul de inregistrare fiscala RO 2265292 confirma faptul ca situatiile financiare sunt proprii si nu ale grupului, sunt intocmite la data de 31.12.2021 in limba romana si se refera exclusiv la exercitiul financiar al anului 2021, fiind intocmite in lei si exprimate in raportari in lei.

Obiectul de activitate desfasurat consta in:

- efectuarea de prestatii portuare;
- expeditii interne si internationale de marfuri;
- reparatii nave, utilaje si constructii metalice;
- manipulari de marfuri;
- transport fluvial de marfuri;
- alte servicii pentru agricultura.

Nu s-au constatat evenimente ulterioare datei bilantului care sa afecteze credibilitatea si sinceritatea acestuia.

### NOTA 7

#### Participatii si surse de finantare

Capitalul societatii comerciale HERCULES SA Braila este de 2.118.610 lei repartizat in 847.444 actiuni din care 770.250 actiuni apartin actionarului majoritar SC Bursagrirom SA Braila . Structura este urmatoarea:

- SC Bursagrirom SA Braila - 90,9004 % - 1.925.825 lei
- Actionari pers fizice/juridice - 9,0996 % - 192.785 lei

TOTAL CAPITAL SOCIAL - 100,0000 % - 2.118.610 lei

In cursul exercitiului financiar al anului 2021 nu s-au emis sau rascumparat actiuni si nu s-au emis obligatiuni.

Metoda de evaluare a imobilizarilor prezentate in bilant are la baza costul istoric afectat cu amortizarea aferenta acesteia, metoda folosita in mod continuu pe tot parcursul anului financiar 2021.

In cazul stocurilor , societatea aplica metoda *primul intrat – primul iesit* – FIFO pentru evaluarea acestora la iesirea din gestiune . Soldul final al contului de stocuri se determina in functie de costurile celor mai recente elemente achizitionate.

Diferențele de curs valutar , favorabile sau nefavorabile care rezulta în urma evaluării creanțelor sau datoriilor în valuta au fost înregistrate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar , după caz.

Comisiile de inventariere nu au constatat depreciere majore ale elementelor de activ imobilizate care să conducă la înregistrarea de provizioane.

## **NOTA 8**

### **Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere**

#### **Salariații, administratorii, directorii**

Societatea are un număr mediu de 147 salariați , majoritatea cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată, pentru care în cursul exercitiului financiar 2021 s-au alocat cu titluri de salarii și cheltuieli de natură salarială suma totală de 7.637.257 lei.

Dl Costin Sorin- director general , împreună cu dl Dumitrascu Petrica- contabil șef și dl Lazar Eugen în calitate de director adjunct asigură conducerea societății , acționând în interesul acesteia.

Aceștia nu beneficiază de drepturi salariale privilegiate și nici nu au încheiat contracte de performanță.

## **NOTA 10**

### **Alte informații**

**Cifra de afaceri netă** , calculată prin însumarea veniturilor rezultate din livrările de bunuri și prestațiile de servicii , venituri din comisioane, redevențe , chirii și alte venituri din exploatare , realizată în anul 2021 este 62.815.947 lei și este rezultatul următoarelor tipuri de activități:

- manipulare de marfuri prin porturile Braila și Gura Aman (jud. Tulcea)
- transport fluvial de marfuri
- comerț- cereale, agregate

SC HERCULES SA a apelat la un evaluator ANEVAR pentru a efectua evaluarea unei clădiri.

SC HERCULES SA BRAILA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
la 31.12.2021

lei

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma	
		an precedent	an curent
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Rezultatul net al exercitiului	01	5,073,372	3,536,721
Amortizare inclusa in costuri	02	2,027,081	2,090,015
Variatia stocurilor	03	-390,446	27,220,689
Variatia creantelor	04	-900,031	3,094,251
Variatia furnizorilor si clientilor creditori	05	-477,439	11,037,760
<b>FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (rd.1+2- 3- 4+5)</b>	<b>06</b>	<b>7,913,491</b>	<b>-13,650,444</b>
Variatia activelor imobilizate	07	-13,895	1,083,208
<b>FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (rd.7)</b>	<b>08</b>	<b>-13,895</b>	<b>1,083,208</b>
Variatia imprumuturilor si datoriilor asimilate	09	-2,420,596	13,048,702
Variatia altor datorii	10	-309,193	74,420
Variatia capitalului social	11	0	0
<b>FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (rd.9+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>-2,729,789</b>	<b>13,123,122</b>
Variatia altor elemente de activ	13	1,963,918	2,229,459
Variatia altor elemente de pasiv	14	0	0
<b>FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI (rd.14-13)</b>	<b>15</b>	<b>-1,963,918</b>	<b>-2,229,459</b>
<b>FLUX DE NUMERAR TOTAL (rd.6-8+12+15)</b>	<b>x</b>	<b>3,233,679</b>	<b>-3,839,989</b>

Administrator,  
COSTIN IULIAN SORIN

Intocmit,  
DUMITRASCU PETRICA

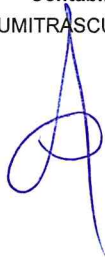


Situatia modificarilor capitalului propriu  
la data de 31.12.2021

Elemente ale capitalului propriu	Sold 1.ian.2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.dec.2020
		TOTAL din care	prin transfer	TOTAL din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
<b>Capitalul subscris varsat</b>	<b>2,118,610</b>					<b>2,118,610</b>
Prime de capital	0					0
<b>Rezerve din reevaluare</b>	<b>1,325,304</b>					<b>1,325,304</b>
<b>Rezerve legale</b>	<b>423,723</b>					<b>423,723</b>
Rezerve pentru actiuni proprii	0					0
Rezerve statutare sau cont.	0	0	0	0	0	0
<b>Alte rezerve</b>	<b>1,291,075</b>					<b>1,291,075</b>
Rezerve din conversie	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat	<b>18,401,265</b>	<b>5,073,372</b>	<b>5,073,372</b>	<b>139,462</b>	<b>0</b>	<b>23,335,175</b>
Profit nerepartizat	18,147,230	5,073,372	5,073,372	139,462		23,081,140
Pierdere neacoperita	0				0	0
Rezultatul provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	254,035	0	0	0	0	254,035
Rezultatul exercitiului financiar	<b>5,073,372</b>	<b>3,536,721</b>	<b>0</b>	<b>5,073,372</b>	<b>5,073,372</b>	<b>3,536,721</b>
<b>Sold creditor</b>	3,536,721	3,536,721		5,073,372	5,073,372	3,536,721
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului	0	0	0	0	0	0
<b>Total capitaluri</b>	<b>28,633,349</b>	<b>8,610,093</b>	<b>5,073,372</b>	<b>5,212,834</b>	<b>5,073,372</b>	<b>32,030,608</b>

Director general  
COSTIN IULIAN SORIN

Contabil sef  
DUMITRASCU PETRICA



**PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente  
Active curente (Indicatorul capitalului circulant)  
Datorii curente  
=  $\frac{39492095}{21579573}$  = 1.8300684

\* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

\* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)  
Datorii curente  
=  $\frac{\begin{array}{|c|c|} \hline \text{Active curente} & \text{_Stocuri} \\ \hline 39492095 & 28040418 \\ \hline \end{array}}{21579573}$  = 0.5306721

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare  
Capital imprumutat(j)+Capital imprumutat(s)  
Capital propriu(l)+Capital propriu(s)  
=  $\frac{8947909}{60663957}$  = 0.1474996

unde:

\* capital imprumutat = credite peste un an;

\* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

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

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit  
Cheltuieli cu dobanda  
=  $\frac{3536721}{53203}$  = 66.475969

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

**\* Viteza de rotatie a debitelor-clienti**

\* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{2505329}{62815947} \times 365 = 14.557531$$

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

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{62815947}{18218879} = 3.4478492$$

**\* Viteza de rotatie a activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{62815947}{57710974} = 1.0884576$$

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

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{3636721}{32030608} = 0.1135389$$

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

\* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

**b) Marja bruta din vanzari**

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1747666}{62815947} \times 100 = 2.7822012$$

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



## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :

Entitate: SC HERCULES SA BRAILA

Judetul: 09-BRAILA

Adresa: localitatea BRAILA, str. INCINTA DOCURI nr. 1, tel. 0239613514

Numar din registrul comertului: J09/89/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5222 – Activitati de servicii anexe transporturilor pe apa

Cod unic de inregistrare: RO 2265292

Subsemnatul COSTIN IULIAN SORIN in calitate de director general imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirm ca:

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

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

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT cu privire la situațiile financiare**

Către: ACȚIONARIII LA CAPITALUL SOCIAL AL S.C. HERCULES S.A.

### **OPINIE**

Noi am exercitat auditul statutar al situațiilor financiare anuale individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2021, întocmite de S.C. HERCULES S.A.. ("Societatea") cu sediul social în Strada Incinta Docuri, nr. 1, Brăila, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 2265292 și număr din registrul comerțului J09/89/1991. Acestea cuprind Bilanțul, Contul de profit și pierderi, Situația modificărilor capitalurilor proprii și Situația fluxurilor de trezorerie, toate aferente exercițiului încheiat, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

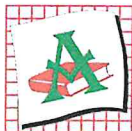
Situațiile financiare la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

• Total active	57.710.974 Lei
• Total capitaluri proprii:	32.030.608 Lei
• Total datorii	25.680.366 Lei
○ din care: sume datorate instituțiilor de credit	8.947.907 Lei
• Venituri totale	67.882.142 Lei
• Costuri totale incluzând și impozitul pe profit	63.908.728 Lei
• Profitul net al exercițiului financiar:	3.536.721 Lei

***În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă cu fidelitate, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2021, rezultatele din exploatare ale acesteia, precum și fluxurile de trezorerie pentru anul încheiat, fiind întocmite conform Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, (actualizate cu modificările și completările ulterioare)***

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de audit ABRAȘU - CONSULTANȚĂ  
ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ SRL  
Registrul Public Electronic FA80

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditor financiar:  
ABRAȘU VASILE  
Registrul Public Electronic AF924



# ABRAȘU

## CONSULTANȚĂ ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ

SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ  
Membră C.E.C.C.A.R. Autorizație A 006995

SOCIETATE DE AUDIT FINANCIAR  
Membră C.A.F.R. Autorizație 80



BRĂILA, str. 1 Decembrie 1918, nr. 61, bloc F2, Parter Tel. 0721 216556

### BAZA PENTRU OPINIE

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru.

Suntem independenți față de 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 Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

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

### CU PRIVIRE LA CONTINUAREA ACTIVITĂȚII

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității companiei de a-și continua activitatea, prezentând dacă este cazul, aspectele referitoare la continuarea activității și utilizând contabilitatea continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să o lichideze sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

### ASPECTELE CHEIE DE AUDIT

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare consolidate din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare consolidate în ansamblu și în formarea opiniei noastre.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de audit ABRAȘU - CONSULTANȚĂ  
ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ SRL  
Registrul Public Electronic FA80

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditor financiar:  
ABRAȘU VASILE  
Registrul Public Electronic AF924



# ABRAȘU

## CONSULTANȚĂ ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ

SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ  
Membră C.E.C.C.A.R. Autorizație A 006995

SOCIETATE DE AUDIT FINANCIAR  
Membră C.A.F.R. Autorizație 80



BRĂILA, str. 1 Decembrie 1918, nr. 61, bloc F2, Parter Tel. 0721 216556

### ALTE INFORMAȚII - RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

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

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte Informații, inclusiv Raportul administratorilor.

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit. În toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor publice nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

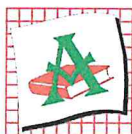
În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul Administratorilor, a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor publice nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Cu excepția posibilelor efecte ale aspectului descris în secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve” din raportul nostru, nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de audit ABRAȘU - CONSULTANȚĂ  
ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ SRL  
Registrul Public Electronic FAB0

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditor financiar:  
*Abrașu*  
ABRAȘU VASILE  
Registrul Public Electronic AF924



# ABRAȘU

## CONSULTANȚĂ ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ

SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ  
Membră C.E.C.C.A.R. Autorizație A 006995

SOCIETATE DE AUDIT FINANCIAR  
Membră C.A.F.R. Autorizație 80



BRĂILA, str. 1 Decembrie 1918, nr. 61, bloc F2, Parter Tel. 0721 216556

### RESPONSABILITĂȚILE CONDUCERII ȘI ALE PERSOANELOR RESPONSABILE CU GUVERNANȚA PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor publice nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

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

### RESPONSABILITATEA AUDITORULUI ÎNTR-UN AUDIT AL SITUAȚIILOR FINANCIARE

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie în baza auditului efectuat. cu privire la situațiile financiare și la Raportul Consiliului de Administrație.

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de audit ABRAȘU - CONSULTANȚĂ  
ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ SRL  
Registrul Public Electronic FA80

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditor financiar:  
ABRAȘU VASILE  
Registrul Public Electronic AF924



# ABRAȘU

## CONSULTANȚĂ ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ

SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ  
Membră C.E.C.C.A.R. Autorizație A 006995

SOCIETATE DE AUDIT FINANCIAR  
Membră C.A.F.R. Autorizație 80



BRĂILA, str. 1 Decembrie 1918, nr. 61, bloc F2, Parter Tel. 0721 216556

cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

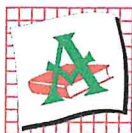
Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de audit ABRAȘU - CONSULTANȚĂ  
ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ SRL  
Registrul Public Electronic FABO

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditor financiar:  
ABRAȘU VASILE  
Registrul Public Electronic AF924



# ABRAȘU

## CONSULTANȚĂ ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ

SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ  
Membră C.E.C.C.A.R. Autorizație A 006995

SOCIETATE DE AUDIT FINANCIAR  
Membră C.A.F.R. Autorizație 80



BRĂILA, str. 1 Decembrie 1918, nr. 61, bloc F2, Parter Tel. 0721 216556

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre altele aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

### RAPORT CU PRIVIRE LA ALTE DISPOZIȚII LEGALE ȘI DE REGLEMENTARE

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor să audităm situațiile financiare ale HERCULES S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021.

Confirmăm că nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Partenerul de misiune al auditului pentru care s-a întocmit acest raport al auditorului independent este ABRAȘU Vasile înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar În REGISTRUL PUBLIC ELECTRONIC cu numărul AF924 și având e-viză anuală seria: 128328 emisă la 04.06.2021 pentru exercitarea activității de audit financiar

În numele: ABRAȘU – CONSULTANȚĂ ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ S.R.L. înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA80 și având e-viză anuală seria: 128398 emisă la 04.06.2021 pentru exercitarea activității de audit financiar

30 martie 2022

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de audit ABRAȘU - CONSULTANȚĂ  
ECONOMICĂ ȘI EXPERTIZĂ CONTABILĂ SRL  
Registrul Public Electronic FA80

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditor financiar:  
*Vasile* ABRAȘU VASILE  
Registrul Public Electronic AF924