

**RAPORTUL ANUAL  
al Consiliului de Administratie al SC IASITEX SA  
pentru exercitiul financiar 2021**

**I. DATE GENERALE**

**Sediul social:** București, Sector 1, b-dul Ficusului nr.44A

**Numărul de telefon/fax:** +40 332 411724, +40 232 246063

**Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** RO 1957058

**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J40/5956/2020

**Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:**

-Sistemul Alternativ de tranzactionare (ATS) administrat de Bursa De Valori Bucuresti.

- Numar de actiuni: 2.105.179

- Tip actiune: nominativa

- Valoare nominala: 10,24 RON/actiune

**Durata societății:** nelimitată.

**Capitalul social subscris și vărsat:** 21.557.032,96 RON

**S.C. IAȘITEX S.A. este una dintre firmele reprezentative pentru industria textilă din România, fiind înființată în anul 1910 sub denumirea de Societatea Anonimă „Țesătura”.**

La momentul constituirii, societatea avea în componență o țesătorie cu 410 războaie, o albitorie, o vopsitorie rudimentară și câteva magazine pentru materii prime și produse finite. În anii următori, fabrica și-a modernizat și extins treptat parcul de utilaje, proces care a culminat în anul 1935 cu extinderea țesătoriei, care a ajuns la un număr de 750 de războaie.

După anul 1948 fabrica a funcționat sub denumirea de Întreprinderea de Stat „Țesătura” până în anul 1990, an în care s-a înregistrat ca societate pe acțiuni, în conformitate cu noile prevederi legale, schimbându-și denumirea în societatea comercială IAȘITEX S.A.

În prezent, S.C. IAȘITEX S.A. este o societate pe acțiuni cu capital privat, înmatriculată la Registrul Comerțului sub numărul J40/5956/2020, având ca obiect principal de activitate, producția de tesaturi, cod CAEN 1320.

Capitalul social la data înmatriculării la Registrul Comerțului a fost de 80.501 lei, deținut în întregime de statul român.

Din momentul privatizării, S.C. IASITEX S.A. s-a remarcat atât pe plan național cât și internațional până în anul 2018 când din cauza problemelor economice existente pe piața produselor textile a fost nevoită să-și reducă activitatea și să valorifice o parte din active.



## 2. REGULI ȘI METODELE CONTABILE

În cadrul S.C. IAȘITEX S.A., contabilitatea se ține după metoda jurnalelor – registrul *cartea mare* întocmit în cadrul compartimentelor Contabilitate și Financiar, iar la nivel de secție se ține contabilitatea de gestiune pe elemente de cheltuieli, sub coordonarea directorului economic.

Înregistrările în contabilitate se fac cronologic și sistematic, conform prevederilor *Legii nr. 82/1991* și în conformitate cu OMFP 1802/2014, care se aplică potrivit tratamentelor de bază și a celor alternative admise.

S-au respectat regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare, precum și principiile contabilității respectiv:

- principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal funcționarea;
- principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
- principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
- principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
- principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
- principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

În vederea aplicării corecte a principiilor și politicilor contabile, societatea are aprobate proceduri și forme de control intern.

Orice operațiune patrimonială se consemnează în momentul efectuării ei într-un înscris care stă la baza înregistrării în contabilitate, dobândind astfel calitatea de document justificativ.

S-au realizat obligațiile prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corectă și la zi a contabilității. Documentele justificative care stau la baza înregistrărilor în contabilitate angajează răspunderea persoanelor care le-au întocmit, vizat și aprobat.

Înregistrarea în contabilitate a bunurilor mobile și imobile s-a făcut la cost, la valoarea de intrare. Creanțele și datoriile se înregistrează în contabilitate la valoarea lor nominală. La intrarea și ieșirea din patrimoniu, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei „primul intrat – primul ieșit” (FIFO).

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice în conformitate cu *Ordinul* Ministerului Finanțelor nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, respectându-se normele metodologice cu privire la întocmirea acestora,



conform Ordinului nr. 85/2022 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

### 3. STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL

Capitalul social existent în sold la data de 31.12.2021 este de 21.557.032,96 lei.

Capitalul social la 31.12.2021, conform înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Iași, este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare, deținute după cum urmează:

- 63,01003% de S.C. A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE S.R.L. Ploiești, respectiv 1.326.474 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 13.583.093,76 lei;
- 20,9008% de SC UZUC S.A., respectiv 440.000 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 4.505.600 lei;
- 3,19251% de A.A.A.S., respectiv 67.208 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 688.209,92 lei, provenite din conversia datoriei aferente fondurilor de restructurare primite de unitate conform O.G. nr. 13/1995;
- 12,8975% de acționari diverși – persoane fizice, respectiv 271.497 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 2.780.129,28 lei.

### 4. ACTIVE IMOBILIZATE

#### 4.1. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale au valoare netă la data de 31.12.2021 de 0 lei, fiind amortizate integral în anul 2016.

#### 4.2. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale aflate în patrimoniu se prezintă astfel:

- Lei -

Imobilizare corporală	SOLD	
	31.12.2020	31.12.2021
- terenuri și construcții	0	0
- Instalații tehnice și mașini	0	0
- Alte instalații, utilaje și mobilier	0	0
- imobilizări corporale în curs	37.718	37.718
<b>TOTAL</b>	<b>37.718</b>	<b>37.718</b>



	Sold la 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2021	Sold la 01.01.2021	Depreciere înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	- Lei - Sold la 31 dec. 2021
0	1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7	8 = (5+6-7)
Terenuri								
Construcții								
Mașini, utilaje și instalații de lucru, instal. mas. ctrl., mijloace de transport	2.966.486		694.647	2.271.839	2.966.486		694.647	2.271.839
Mobilier, ap. birotică și alte active corporale	408.631			408.631	408.631			408.631
Avansuri și imob. corp. în curs	37.718			37.718				
<b>Total Imob. corp.</b>	<b>3.412.835</b>		<b>694.647</b>	<b>2.718.188</b>	<b>3.375.117</b>			<b>2.680.470</b>

Cotele și duratele de amortizare utilizate la mijloacele fixe aparținând societății sunt cele prevăzute de *Legea nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale*, republicată în 1999, cu modificările ulterioare, și în conformitate cu clasificarea și duratele de funcționare prevăzute în *Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare ale mijloacelor fixe*, aprobat prin *H.G. nr. 2139/2004*. Regimul de amortizare utilizat a fost cel liniar.

#### 4.3. Investiții realizate 2021

În anul 2021 nu au fost realizate investiții.

#### 4.4. Imobilizări financiare:

Partener	Sold initial	Debit	Credit	Sold final
A6 IMPEX SA DEJ	10400631,00 D	,00	,00	10400631,00 D
AISA INVEST S.A.CLUJ	15000,00 D	,00	,00	15000,00 D
CAROMET SA CARANSEBES	28091823,06 D	,00	,00	28091823,06 D
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	4509430,00 D	570023,00	00	5079453,00 D
CONTACTOARE SA	730302,50 D	,00	,00	730302,50 D
ESTINVEST	1011170,50 D	,00	,00	1011170,50 D
INAV SA BUCURESTI	5114012,75 D	,00	,00	5114012,75 D
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITESTI	16613600,00 D	,00	,00	16613600,00 D
SCR S.A. PIATRA NEAMT	7033132,50 D	,00	00	7033132,50 D
SOMES LOGISTIC SRL	250,00 D	,00	,00	250,00 D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00 D	,00	,00	12000,00 D
	<b>73531352,17 D</b>	<b>570023,00</b>	<b>,00</b>	<b>74101375,17 D</b>

Imobilizările financiare au fost prezentate în bilanț la valoarea de intrare.

## 5. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Inventarierea capitalului social al S.C. IAȘITEX S.A. s-a făcut conform certificatului constator de la Oficiul Registrului Comerțului, acesta având următoarea structură:

Capitalul social la 31.12.2021 este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare.

Imobilizările financiare deținute de SC IASITEX SA au fost inventariate și confirmate pe baza certificatelor de înscrieri.

Disponibilitățile la bănci au fost inventariate la data de 31 decembrie 2021 prin confruntarea soldurilor la data de 31 decembrie 2021 din extrasele de cont cu cele din evidența contabilă. Disponibilitățile din casierie s-au inventariat la data de 31 decembrie 2021 prin confruntarea soldurilor din registru de casă cu monetarul și cu evidența contabilă. Nu s-au constatat diferențe.

## 6. SITUAȚIA STOCURILOR

Structura stocurilor la 31.12.2021 se prezintă după cum urmează:

Stoc	- Lei -	
	01.01.2021	31.12.2021
- materii prime și materiale consumabile	185.445	185.445
- producție în curs de execuție și semifabricate	110.782	110.782
- produse finite și mărfuri	5.348.936	5.310.777
- avansuri cumpărări stocuri	1.542.069	1.542.069
<b>TOTAL</b>	<b>7.187.232</b>	<b>7.149.073</b>

Stocurile totale au scăzut la finele anului 2021 cu 0,54% față de începutul anului 2021..

## 7. CREANȚE ȘI DATORII

Situația creanțelor la 31.12.2021 se prezintă astfel:

Creanțe	-lei-	
	01.01.2021	31.12.2021
- creanțe comerciale	2.536.520	2.346.944
- alte creanțe	63.378.850	63.306.118
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>65.915.370</b>	<b>65.653.062</b>

Ponderea creanțelor comerciale în total creanțe la 31.12.2021 este de 3,71%.



Situația datoriilor la 31.12.2021 se prezintă astfel:

Datorii	lei	
	01.01.2021	31.12.2021
<b>Împrumuturi și datorii asimilate</b>	0	0
- credite pe termen lung	0	0
- dobânzi la credite pe termen lung	0	0
- credite pe termen scurt	0	0
<b>Total furnizori și asimilate</b>	<b>2.990.844</b>	<b>3.116.662</b>
- interni	2.990.844	3.116.662
- externi	0	0
<b>Alte datorii</b>	<b>591.184</b>	<b>599.868</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>3.582.028</b>	<b>3.716.530</b>

Obligațiile față de bugetul de stat, bugetele locale, bugetul asigurărilor sociale de stat și față de fondurile speciale au fost stabilite corect și în conformitate cu prevederile legale și sunt în termenele scadente.

Societatea nu are credite bancare.

## 8. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE –LEI-

INDICATORI	Realizat 2019	Realizat 2020	Realizat 2021
1	2	3	4
Cifra de afaceri	3.271.133	364.345	68.305
Venituri din prod. stocată (+/-)	(1.990.411)	(62.410)	(25.233)
Alte venituri	32.623.549	15.486.297	694.647
<b>TOTAL venituri din exploatare</b>	<b>33.904.271</b>	<b>15.788.232</b>	<b>737.719</b>
Cheltuieli privind mărfurile, mat. prime și mat. Consumabile	555.502	100.951	18.917
Cheltuieli cu energia, apa și gaz	284.605	40.932	28.695
Cheltuieli cu personalul	1.824.837	558.851	220.760
Cheltuieli cu impozitele, taxe și vărsăminte asimilate	222.406	21.570	31.035
Cheltuieli cu amortizările și provizioanele	2.326.527	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	40.020.713	470.802	404.413
<b>TOTAL cheltuieli exploatare</b>	<b>45.234.630</b>	<b>1.193.106</b>	<b>703.820</b>
Rezultatul din exploatare (+/-)	(11.330.359)	14.595.126	33.899
<b>TOTAL venituri financiare</b>	<b>40.530</b>	<b>6.421</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL cheltuieli financiare</b>	<b>372.556</b>	<b>2.002</b>	<b>0</b>
Rezultatul financiar (+/-)	(332.036)	4.419	0

INDICATORI	Realizat 2019	Realizat 2020	Realizat 2021
1	2	3	4
<b>TOTAL venituri</b>	<b>33.944.801</b>	<b>15.794.653</b>	<b>737.719</b>
<b>TOTAL cheltuieli</b>	<b>45.607.186</b>	<b>1.195.108</b>	<b>703.820</b>
<b>Rezultatul brut al exercițiului</b>	<b>(11.662.385)</b>	<b>14.599.545</b>	<b>33.899</b>
Impozit pe profit			
<b>Rezultatul net al exercițiului</b>	<b>(11.662.385)</b>	<b>14.599.545</b>	<b>33.899</b>

Avand in vedere faptul ca anul 2021 a fost marcat de criza sanitara, societatea a realizat o cifră de afaceri de 68.305 lei cu o pondere de 18,74% din cifra de afaceri a anului 2020.

La 31.12.2021 Iasitex SA a obtinut un profit net de 33.899 lei, astfel:

- total venituri 2021 - 737.719 lei
- total cheltuieli 2021 - 703.820 lei



## 9. DINAMICA SITUATIEI ECONOMICE-FINANCIARE

Situatia economico-financiara a societatii IASITEX SA in perioada 2017 -2020 este marcata prin intermediul indicatorilor economici prezentati in tabelul de mai jos.

Indicator (lei)	2018	2019	2020	2021
Cifra de afaceri	15.601.298	3.271.133	364.345	68.305
Venituri din exploatare	51.767.597	33.904.271	15.788.232	737.719
Cheltuieli din exploatare	67.623.142	45.234.630	1.193.106	703.820
Profit din exploatare	(15.855.545)	(11.330.359)	14.595.126	33.899
Profit net	(16.811.523)	(11.662.385)	14.599.545	33.899
Active totale	156.254.921	132.742.533	146.930.127	147.083.796
Datorii totale	15.079.964	3.764.039	3.582.028	3.716.530
Capitaluri proprii	140.995.620	128.957.130	143.334.310	143.345.902
Numar mediu salariat	141	1	5	4

Rezultatele economice in perioada 2018 – 2021 sunt caracterizate de evolutia nefavorabila a industriei de productie/desfacere de tesaturi precum si de efectele crizei sanitare din Romania.

## 10. REPARTIZAREA PROFITULUI / RECUPERARE PIERDERE

Rezultatul exercitiului financiar al anului 2021 indica un profit net de 33.899 lei.

## 11. ELEMENTE DE BILANT LA 31.12.2021

Denumirea indicatorilor	Nr. rand	Realizari in perioada de raportare	
		01.01.2021	31.12.2021
A ACTIVE IMOBILIZATE	0	0	0
I IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0	0
1.Cheltuieli de constituire SfDs.[201]+SfC.[-2801]	1	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare SfD.[203]+SfC.[-2803-2903]	2	0	0
3.Concesiuni,brevete,licente,marci,drepturi si val.similare si alte imobiliz.necorp. SfD.[205+208]+SfC.[-2805-2808-2905-2908]	3	0	0
4.Fondul comercial SfD.[2071]+SfC.[-2075-2807-2907]	4	0	0
5.Avansuri si imobilizari necorporale in curs SfDs.[233+234]+SfC.[-2933]	5	0	0
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE Rd.[01+02+03+04+05]	6	0	0
II IMOBILIZARI CORPORALE	6	0	0
1.Terenuri si constructii SfD.[211+212]+SfC.[-2811-2812-2911-2912]	7	0	0
2.Instalatii tehnice si masini SfD.[213]+SfC.[-2813-2913]	8	0	0



Denumirea Indicatorilor	Nr. rand	Realizari in perioada de raportare	
		01.01.2021	31.12.2021
3.Alte Instalatii,utilaje si mobilier SfD.[214]+SfC.[-2814-2914]	9	0	0
4.Avansuri si imobilizari corporale in curs SfD.[231+232]+SfC.[-2931]	10	37.718	37.718
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE Rd.[07+08+09+10]	11	37.718	37.718
III IMOBILIZARI FINANCIARE	11	0	0
1.Titluri de participare detinute la societ. din cadrul grupului SfD.[261]+SfC.[-2961]	12	73.351.352	74.101.375
2.Creante asupra societatilor din cadrul grupului SfD.[2671+2672]+SfC.[-2965]	13	0	0
3.Titluri sub forma de interese de particip. SfDs.[263]+SfC.[-2963]	14	0	0
4.Creante din interese de participare SfD.[2675+2676]	15	0	0
5.Titluri detinute ca imobilizari SfDs.[264+265]+SfC.[-2962-2964]	16	0	0
6.Alte creante SfD.[2673+2674+2678+2679]+SfC.[-2966]	17	1.183	1.183
7.Actiuni proprii SfC.[-2968]	18	0	0
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE Rd.[12+13+14+15+16+17+18]	19	73.532.535	74.102.558
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL Rd.[06+11+19]	20	73.570.253	74.140.276
B ACTIVE CIRCULANTE	20	0	0
I STOCURI Rd.[21+22+23+24]	20..	0	0
1.Materii prime si materiale consumabile SfD.[301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+308+351+356+381+388]+SfC.[-388-391-3921-3922-3951-3958-398]	21	185.445	185.445
2.Productie in curs de executie SfD.[331+332+341]+SfC.[-393-3941-3952]	22	110.782	110.782
3.Produse finite si marfuri SfD.[345+346+348+354+356+357+361+371+378]+SfC.[-3485-368-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397]	23	5.348.936	5.310.777
4.Avansuri pentru cumparari de stocuri SfD.[4091]	24	1.542.069	1.542.069
TOTAL Rd.[21+22+23+24]	25	7.187.232	7.149.073
II CREANTE Rd.[26+27+28+29+30]	25	0	0
1.Creante comerciale SfD.[4092+4111+4118+413+418]+SfC.[-491]	26	2.536.520	2.346.944
2.Sume de incasat de la societ.din cadrul grupului SfD.[4511+4518]+SfC.[-495]	27	38.433.302	38.433.302
3.Sume de incasat din interese de particip.	28		
4.Alte creante SfD.[425+4282+431+437+4382+4385+441+4424+4428+444+445+446+4482+4582+461+473+5187]+SfC.[-496]	29	24.945.548	24.872.816
5.Creante privind capitalul subscris si nevarsat SfD.[456]	30	0	0
TOTAL CREANTE Rd.[26+27+28+29+30]	31	65.915.370	65.653.062
III INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	31	0	0
1.Titluri de participare detinute la societ.din cadrul grup. SfD.[501]+SfC.[-591]	32	0	0
2.Actiuni proprii	33	0	0
3.Alte invest.financ. pe term.scurt SfD.[505+506+508+5113+5114]+SfC.[-595-596-598]	34	0	0
TOTAL INVEST.FIN.PE TERM SCURT Rd.[32+33+34]	35	0	0
IV CASA SI CONTURI LA BANCI	36	160.015	36.553



Denumirea indicatorilor	Nr. rand	Realizari in perioada de raportare	
		01.01.2021	31.12.2021
SfD.[5112+5121+5124+5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542+581]+SfC.[-581]			
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL Rd.[25+31+35+36]	37	73.262.617	72.838.668
C CHELTUIELI IN AVANS SfD.[471]	38	104.832	104.832
D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN	38	0	0
1.Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	39	0	0
2.Sume datorate institutiilor de credit SfC.[5191+5192+5198]	40	0	0
3.Avansuri incasate in contul comenzilor SfC.[419]	41	6.084	6.084
4.Datorii comerciale SfC.[401+404+408]	42	2.590.844	2.716.662
5.Efecte de comert de platit SfC.[403+405]	43	400.000	400.000
6.Sume datorate societ.din cadrul grupului SfC.[2691+4511+4518]	44	0	0
7.Sume datorate privind interesele de participare	45	0	0
8.Alte datorii,inclusiv datorii fiscale si alte datorii pt.asigurarile sociale SfC.[421+423+424+426+427+4281+431+436+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197]	46	585.100	593.784
TOTAL DATORII PE UN AN Rd.[39+40+41+42+43+44+45+46]	47	3.582.028	3.716.530
E ACTIVE CIRCULANTE,RESP.DATORII CURENTE NETE Rd.[37+38-47-64]	48	69.764.057	69.205.626
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE Rd.[20+48]	49	143.334.310	143.345.902
G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. MAI MARE DE UN AN	49	0	0
1.Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni SfC.[1614+1615+1617+1618+1681]+SfD.[-169]	50	0	0
2.Sume datorate institutiilor de credit SfC.[162+1621+1622+1624+1625+1627+1682]	51		
3.Avansuri incasate in contul comenzilor	52	0	0
4.Datorii comerciale	53	0	0
5.Efecte de comert de platit	54	0	0
6.Sume datorate societ.din cadrul grupului	55	0	0
7.Sume datorate privind interesele de participare	56	0	0
8.Alte datorii,inclusiv datorii fiscale si alte datorii pt.asigurarile sociale SfC.[1623+1626+167+1687]	57	0	0
TOTAL DATORII PESTE UN AN Rd.[50+51+52+53+54+55+56+57]	58	0	0
H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	58	0	0
1.Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare SfC.[1515]	59	0	0
2.Alte provizioane SfC.[1511+1512+1513+1514+1516]	60	0	0
TOTAL PROVIZIOANE Rd.[59+60]	61	0	0
I VENITURI IN AVANS Rd.[63+64]	62	21.364	21.364
1.Subventii pentru investitii SfC.[131+475]	63	0	0
2.Venituri inregistrate in avans SfC.[472]	64	21.364	21.364
J CAPITAL SI REZERVE	64	0	0



Denumirea indicatorilor	Nr. rand	Realizari in perioada de raportare	
		01.01.2021	31.12.2021
I CAPITAL Rd.[66+67+68]	65	21 557 033	21 557 033
- capital subscris nevarsat SfC.[1011]	66	0	0
- capital subscris varsat SfC.[1012]	67	21 557 033	21 557 033
- patrimoniul regiei SfC.[1015]	68	0	0
II PRIME DE CAPITAL SfC.[1041+1042+1043+1044]	69	0	0
III REZERVE DIN REEVALUARE sold C SfC.[105]	70	0	0
III REZERVE DIN REEVALUARE sold D SfD.[105]	71	0	0
IV REZERVE Rd.[73+74+75]	72	72.955.280	72.955.280
1.Rezerve legale SfC.[1061]	73	4.311.406	4.311.406
2.Rezerve statutare sau contract. SfC.[1063]	74	774 007	774 007
3.Alte rezerve SfC.[1068+107]+SfD.[-107]	75	67 869 867	67 869 867
V REZULTATUL REPORTAT sold C SfC.[117]	77	34.549.519	48.799.690
V REZULTATUL REPORTAT sold D SfD.[117]	78	0	0
VI REZULTATUL EXERCITIULUI sold C SfC.[121]	79	14.599.545	33.899
VI REZULTATUL EXERCITIULUI sold D SfD.[121]	80	0	0
Repartizarea profitului SfD.[129]	81	327.067	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII Rd.[65+69+70-71+72+77-78+79-80-81]	82	143.334.310	143.345.902
Patrimoniul public SfC.[1016]	83	0	0
TOTAL CAPITALURI Rd.[82+83]	84	143.334.310	143.345.902

## 12. CONDUCEREA SOCIETATII

În cursul anului 2021, conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din trei persoane, condus de Președintele acestui Consiliu.

Salarizarea Consiliului de Administrație s-a efectuat în baza Legii nr. 31/1990, în conformitate cu hotărârea Adunării Generale a Acționarilor.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de directorul general.

În timpul acestui exercițiu financiar nu au fost acordate credite directorilor și administratorilor societății.

## 13. PERSONALUL

La 31.12.2021 numărul de angajați a fost identic cu cel de la 01.01.2021.

Structura personalului societății în anul 2021 a fost următoarea:

<b>Structura de personal</b>	<b>01.01.2021</b>	<b>Angajări</b>	<b>Plecări</b>	<b>31.12.2021</b>
TOTAL personal	1	0	0	1
<i>din care:</i>				
TESA	1	0	0	1
- studii superioare	1	0	0	1
- studii medii	0	0	0	0
Muncitori				
- studii liceale	0	0	0	0
- școli profesionale și cursuri de calificare	0	0	0	0
- necalificați	0	0	0	0

#### 14. PROVIZIOANE

În anul 2021 nu au fost constituite provizioane.

#### 15. SITUATIA LITIGIILOR LA 31.12.2021 SI RISCURILE GENERATE DE ACESTEA

La data de 31.12.2021 situatia litigiilor aflate pe rolul instantelor judecatoresti in curs de solutionare se prezinta astfel: 1 dosar in care SC Iasitex SA Iasi are calitatea de pârâtă și 4 dosare in care societatea are calitatea de reclamanta.



**iasitex** S.A.



Bd.Ficusului nr.44 et.2 Sector 1 \* 013857 Bucuresti \* Romania  
Tel.: 0232-436.760 \* Fax: 0232-246.063, E-mail: office@iasitex.ro \* Web site: www.iasitex.ro

**IASITEX S.A. – Reclamant**

Nr. dosar	Reclamant	Parat	Instanta	Obiect	Stadiu
4664/99/2016	IASITEX S.A.	EST ROM SA	Tribunalul Iasi	Faliment 17.497,23 Lei	Fond – 16.06.2022 termen
79/1285/2013	IASITEX S.A.	SOMES SA	Tribunalul Specializat Cluj	Faliment 337,905.98 Lei	Fond – 31.05.2022 termen
197/1371/2008	IASITEX S.A.	CONCORDIA MIXTEXIM SA	Tribunalul Specializat Mures	Faliment - 7.189,34 Lei	Fond – 06.04.2022 termen
7258/99/2019	IASITEX S.A.	Poncichi Pavel Asociatia Salariatilor Caromet	Tribunalul Caras-Severin	Partaj judiciar	suspendat

**IASITEX S.A. – Parat**

Nr. dosar	Reclamant	Parat	Instanta	Obiect	Stadiu
5335/99/2018*	CRC Impex Uzuec	Iasitex	Tribunalul Iasi	Pretentii dobanda penalizatoare reclamanta a solicitat părăteii suma de 17.405.393 Lei reprezentând dobânda legală penalizatoare în urma contractului de privatizare nr. 13/09.05.2002.	Termen: 27.04.2022

## **16. ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA IASITEX**

Izbucnirea noului Coronavirus (COVID-19), declarata de catre Organizatia Mondiala a Sanatatii drept „Pandemie globala” la data de 11 martie 2020, a avut un impact semnificativ asupra mediului de afaceri din Romania si din intreaga lume.

Si pentru Iasitex aceasta pandemie a influentat in mod direct cifra de afaceri prin lipsa pietei de desfacere a stocurilor de tesaturi si confectii.

Din punct de vedere al cash flow-ului, Iasitex SA a profitat de masurile fiscale acordate de Guvern, respectiv de prevederile Ordonantei de Urgenta nr.181/2020 privind esalonarea la plata a obligatiilor bugetare aferente salariilor.

In continuare Iasitex SA isi desfasoara activitatea adaptandu-se la conditiile actuale legate de pandemie.

### **Obiective 2022**

#### **Imbunatatirea profitabilitatii Iasitex SA prin urmatoarele actiuni :**

- diminuarea stocurilor de produse finite prin vanzarea acestora la pretul de cost catre distribuitori, retele de magazine, fabrici de confectii.
- diminuarea creantelor comerciale prin renegocierea termenelor de plata

**Presedinte al Consiliului de Administratie,**

**Lazar Vasile Daniel**

**Vasile-  
Daniel  
Lazar**      Semnat digital  
de Vasile-Daniel  
Lazar  
Data: 2022.04.27  
13:37:01 +03'00'



**Declaratie privind Guvernanta Corporativa**

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB" intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

**Preambul**

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC IASITEX SA. au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai Societatii si de crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar SC IASITEX SA urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

**Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:**

Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1	2	3	4
<b>A. 1</b> Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie	X		

	ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.			
A. 2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A. 3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A. 4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X	Nu exista o procedura de evaluare a CA. Consiliul de administratie s-a intrunit pe parcursul anului 2021, in 17 de sedinte.
A. 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel toate prevederile precizate in Codul de Governanta Corporatista.	X		



B. 1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Nu exista o asemenea politica, Societatea nu detine filiale reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii
B. 2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C. 1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D. 1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale		X	Nu a existat interes din partea investitorilor in acest sens. Se va analiza oportunitatea respectarii cerintei de a pune la dispozitie si varianta in limba engleza

<p>organelor statutare  <b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare  <b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice  <b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale  <b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni  <b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker  <b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare</p>			
<p><b>D. 2</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		X	Nu exista o politica de dividend. Repartizarea profitului net se propune, atunci cand exista, in functie de necesitatile societatii.



D. 3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Nu este adoptata o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse in rapoartele anuale ale administratorilor.
D. 4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D. 5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Se va implementa in viitor aceasta cerinta in functie de interesul investitorilor in acest sens.
D. 6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la		X	Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.

	momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.			
--	---	--	--	--

27 04 2022

Presedinte Consiliul de Administratie

SC IASITEX SA

LAZAR VASILE - DANIEL

Vasile-  
Daniel  
Lazar

Semnat digital de  
Vasile-Daniel Lazar  
Data: 2022.04.27  
13:32:44 +03'00'



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<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 / 04.02.2022 Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 21.557.033

Entitatea S.C.IASITEX SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
București	Sector 1	BUCUREȘTI			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
BD.FICUSULUI	44 A				0731036205

Număr din registrul comerțului J40/5956/2020 Cod unic de înregistrare 1 9 5 7 0 5 8

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1320 Producția de țesături

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1320 Producția de țesături

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

### Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 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 căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

#### Indicatori:

Capitaluri - total	143.345.902
Capital subscris	21.557.033
Profit/ pierdere	33.899

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LAZAR VASILE DANIEL

Numele și prenumele

KALAMAR FLORENTINA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

Liliana-  
Ioana Lupan

Digitally signed by  
Liliana-Ioana Lupan  
Date: 2022.04.28  
21:24:34 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

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 și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

G 5 CONSULTING SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF1242

CIF/ CUI

1 4 6 5 0 6 9 0

**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
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheptuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuielile 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		
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		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	37.718	37.718
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	37.718	37.718
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	73.531.352	74.101.375
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. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	1.183	1.183
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	73.532.535	74.102.558
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	73.570.253	74.140.276
<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	185.445	185.445
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	110.782	110.782
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	5.348.936	5.310.777
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	1.542.069	1.542.069
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	7.187.232	7.149.073
<b>II. CREAȚE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.536.520	2.346.944
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	1.820.550	1.820.550
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	36.612.752	36.612.752
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	24.945.548	24.872.816
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	65.915.370	65.653.062
<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>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	160.015	36.553
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	73.262.617	72.838.688
<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	104.832	104.832
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		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	6.084	6.084
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.590.844	2.716.662
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	400.000	400.000
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
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	585.100	593.784
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	3.582.028	3.716.530
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	69.764.057	69.205.626
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	143.334.310	143.345.902
<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		
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		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<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)(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	21.364	21.364
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	21.364	21.364
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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	21.364	21.364
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	21.557.033	21.557.033



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	21.557.033	21.557.033
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	4.311.406	4.311.406
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	774.007	774.007
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	67.869.867	67.869.867
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	72.955.280	72.955.280
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	34.549.519	48.799.690
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	14.599.545	33.899
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	327.067	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	143.334.310	143.345.902
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	143.334.310	143.345.902

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

LAZAR VASILE DANIEL

Numele și prenumele

KALAMAR FLORENTINA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în 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>
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	364.345	68.305
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	364.345	68.305
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	82.828	34.062
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	281.517	34.243
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	62.410	25.233
<b>3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	09	09	0	0
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	10	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	11	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	12	12	0	0
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	13	13	15.486.297	694.647
- din care, veniturile din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	15.788.232	737.719
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	17	17	4.541	5.991
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	0	0
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	40.932	28.695
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	96.410	12.926
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	23	22	558.851	220.760
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	545.075	215.000
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	13.776	5.760
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	26	25	0	0



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	0	0
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	32	31	1.065.895	435.448
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	467.642	402.225
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	21.570	31.035
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	576.683	2.188
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-573.523	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	573.523	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	1.193.106	703.820
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	14.595.126	33.899
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	47	47	165	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	49	49	0	0
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	50	50	6.256	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	6.421	0
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	56	56	1.138	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	58	58	864	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	2.002	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	4.419	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	15.794.653	737.719
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	1.195.108	703.820
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	14.599.545	33.899
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	14.599.545	33.899
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

<sup>\*)</sup> 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,**

Numele și prenumele

LAZAR VASILE DANIEL

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

KALAMAR FLORENTINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

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.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		33.899
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta
A		B	1=2+3		2
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	5		4
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	5		5
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Nr.		Sume (lei)
A		B	1		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

<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	203.703
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	203.703

**V. Tichete acordate salariaților**

	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)

**VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare \*\*)**

	Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	

**VII. Cheltuieli de inovare \*\*\*)**

	Nr. rd.	31.12.2020	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	40.200.980	40.200.980
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	40.199.797	40.199.797
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	23.573.947	23.573.947
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	16.625.850	16.625.850
- 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	1.183	1.183
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.183	1.183
- 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	4.282.292	4.091.533
- 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	203.703	203.703
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	30.075	30.101
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	337	337
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	16.670	16.696
- subvenții de incasat(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	13.068	13.068
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.820.550	1.820.550
- 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	61.633.057	61.569.057
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	36.612.752	36.612.752
- 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	25.020.305	24.956.305
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	53.562	347
- în lei (ct. 5311)	99	85	53.562	347
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	106.453	36.206
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	103.347	33.100
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.106	3.106
- 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	3.603.392	3.737.867
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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- 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		
- 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	2.996.928	3.122.745
- 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	59.946	13.657
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	438.747	334.167
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	217.267	135.007
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	221.480	199.160
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura 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	107.771	267.298		
-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	107.771	267.298		
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	21.557.033	21.557.033		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	21.557.033	21.557.033		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</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>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	67.070	40.997		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</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>		
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>		Nr. rd.	<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>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</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	21.557.033	X	21.557.033	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	688.210	3,19	688.210	3,19
- 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	19.840.440	92,04	19.840.440	92,04
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152	1.028.383	4,77	1.028.383	4,77
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</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				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- 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				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>						
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	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 a)	185	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>		Nr. rd.	Sume (lei)		
- inundații	192		170a (322)		
- secetă	193		170b (323)		
- alunecări de teren	194		170c (324)		
	195	170d (325)			

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

LAZAR VASILE DANIEL

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

KALAMAR FLORENTINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

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

\*\*\*) 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 exploataței sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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 exploataței sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât 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 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
<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	162.297			X	162.297
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	162.297			X	162.297
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	2.966.486		694.647		2.271.839
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	408.631				408.631
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	37.718				37.718
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	3.412.835		694.647		2.718.188
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	73.532.535	570.023		X	74.102.558
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	77.107.667	570.023	694.647		76.983.043



## 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	162.297			162.297
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	162.297			162.297
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	2.966.486		694.647	2.271.839
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	408.631			408.631
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>	3.375.117		694.647	2.680.470
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	3.537.414		694.647	2.842.767

## 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 redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheptuile 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

LAZAR VASILE DANIEL

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

KALAMAR FLORENTINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "În vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în LEI)

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2021		Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2021
	6	2	3	4	5	6	
0							
Capital subscris	21.557.033						21.557.033
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare ct.105							
Rezerve legale	4.311.406						4.311.406
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare ct.1065							
Rezerve pentru acțiuni proprii							
Rezerve statutare sau contractuale	774.007						774.007
Alte rezerve	67.869.867						67.869.867
Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reev. ct.1175							
Rezultatul reportat (cont 1171+1174)	34.549.519						48.788.690
Profit nerepartizat							
Pierdere neacoperită							
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 (cont 1176)							
Sold creditor (cont 1176)							
Sold debitor (cont 1176)							
Repartizarea profitului (cont 129)	327.067						0
Rezultatul reportat reprez. surplusul realiz. din rezerve din reevaluare							
Rezultatul exercițiului financiar							
Sold creditor	14.599.545						33.899
Sold debitor							



## NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în LEI)

### NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

- Lei -

Imobilizare necorporală	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold la 01.01.2021	Depreciere înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7	8 = (5+6-7)
Cheltuieli de constituire								
Cheltuieli de dezvoltare								
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale și alte drepturi								
Alte imobilizări necorporale	162.297			162.297	162.297			162.297
<b>Total imob. necorp.</b>	<b>162.297</b>			<b>162.297</b>	<b>162.297</b>			<b>162.297</b>

- Lei - Imobilizare corporală	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold la 01.01.2021	Depreciere înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7	8 = (5+6-7)
Terenuri	0			0				
Construcții	0			0				0
Mașini, utilaje și instalații de lucru, instal. mas. cîrl., mijloace de transport	2.966.486		694.647	2.271.839	2.966.486		694.647	2.271.839
Mobilier, ap. birotică și alte active corporale	408.631			408.631	408.631			408.631
Avansuri și imob. corp. în curs	37.718			37.718				
<b>Total imob. corp.</b>	<b>3.412.835</b>		<b>694.647</b>	<b>3.412.835</b>	<b>3.375.117</b>		<b>694.647</b>	<b>2.680.470</b>

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în LEI)

**NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE**

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri *)		Sold la 31.12.2021
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de productie in curs (ct.393)				
Provizioane pentru deprecierea produselor finite				
Provizioane pentru clienți incerti (ct.496)	203.703			203.703
Provizioane pentru deprecierea debitorilor				
Provizioane pentru deprecierea mărfurilor				
Provizioane ptr AFM				
Provizioane – concedii neefectuate				
Alte provizioane (ct.1518)				
<b>TOTAL</b>	<b>203.703</b>			<b>203.703</b>

Provizioanele existente in sold la finalul anului 2021 sunt de 203.703 lei, provizion constituit pentru clientii incerti pentru care nu exista solutii definitive.



**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în LEI)

---

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

**Repartizarea profitului – profit net 33.899 lei**

Destinația	Suma
<b>Profit net de repartizat:</b>	<b>33.899</b>
- rezerva legală	0
- fond de participare a salariaților la profit	0
- surse proprii de finanțare și alte repartizări din profit, prevăzute de lege	0
- acoperirea pierderilor fiscale stabilite la retratarea anului 2001 conform IAS	0
- dividende	0
	0
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>33.899</b>

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

---

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

<b>Nr. crt.</b>	<b>Indicatorul</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>1</b>	<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>364.345</b>	<b>68.305</b>
2	Costul bunurilor nevândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	700.734	268.372
3	Cheltuielile activității de bază	700.734	268.372
4	Cheltuielile activităților auxiliare	0	0
5	Cheltuielile indirecte de producție	0	0
<b>6</b>	<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<b>-336.389</b>	<b>-200.067</b>
7	Cheltuielile de desfacere	0	0
8	Cheltuieli generale de administrație	554.782	460.681
9	Alte venituri din exploatare	15.486.297	694.647
<b>10</b>	<b>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>14.595.126</b>	<b>33.899</b>



**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

**NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

Situația **creanțelor** la 31.12.2021 se prezintă astfel:

Creanțe	01.01.2021	31.12.2021
- creanțe comerciale	2.536.520	2.346.944
- alte creanțe	63.378.850	63.306.118
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>65.915.370</b>	<b>65.653.062</b>

Ponderea creanțelor comerciale în total creanțe la 31.12.2021 este de 3,71%.

-I

Situația **datoriilor** la 31.12.2021 se prezintă astfel:

Datorii	01.01.2021	31.12.2021
<b>Împrumuturi și datorii asimilate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- credite pe termen lung	0	0
- dobânzi la credite pe termen lung	0	0
- credite pe termen scurt	0	0
<b>Total furnizori și asimilate</b>	<b>2.990.844</b>	<b>3.116.662</b>
- interni	2.990.844	3.116.662
- externi	0	0
<b>Alte datorii</b>	<b>591.184</b>	<b>599.868</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>3.582.028</b>	<b>3.716.530</b>

**NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR FATA DE SOCIETATILE AFILIATE**

La 31.12.2021 Iasitex SA are în conturile 451 și 453 următoarele sume de încasat de la entitățile afiliate.

Cont 451:

- A 6 Impex SA Dej - 283.050 lei
- Caromet SA - 1.237.500 lei
- Pastravariile Ceahlăului - 300.000 lei

Cont 453 :

- A 6 Impex SA Dej - 915.000 lei
- CRC Chemicals - 26.038.680 lei
- Chimcomplex - 659.072 lei
- UZUC - 9.000.000 lei

## **NOTE EXPLICATIVE**

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

---

### **NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE**

Respectând cadrul legal creat prin aplicarea Legii 82/1991 și a OMFP nr.1802/2014, la S.C. IASITEX S.A. Iași contabilitatea se conduce în partida dublă astfel încât se asigură:

- integritatea cronologică și sistematică în contabilitate a tuturor operațiunilor patrimoniale, în funcție de natura lor, în mod simultan, în debitul unor conturi și creditul altor conturi;
- cunoașterea totalului sumelor debitoare și creditoare, precum și soldul final al fiecărui cont;
- întocmirea lunară a bilanței de verificare, care reflecta egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și totalul soldurilor debitoare și creditoare ale conturilor;
- prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și pasivelor prin bilanț, precum și a veniturilor, cheltuielilor și a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit și pierdere.

Pentru a da o imagine reală a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor obținute, conducerea societății nu a făcut abateri de la regulile privind evaluarea patrimoniului și celelalte norme și principii contabile.

- a) principiul continuității activității
  - S. C. IASITEX S.A. își va continua în mod normal activitatea ,fara a intra in stare de lichidare sau reducerea semnificativa a activitatii.
  - Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuitatii.

b) principiul permanentei metodei  
Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

#### c) principiul prudenței

Evaluarea s-a făcut pe o baza prudenta tinand cont de toate datoriile previzibile si de toate deprecierea aparute in cursul exercitiului financiar.

d) principiul independentei exercitiului  
veniturile si cheltuielile sunt aferente exercitiului financiar indiferent de data incasarii sau platii acestor venituri si cheltuieli.

e) principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii  
toate componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

f) principiul intangibilitatii  
bilantul de deschidere a exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

g) principiul necompensarii,  
nu s-au facut compensari intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si de cheltuieli.Eventualele compensari intre creante si datorii ale societatii fata de acelasi agent economic s-au efectuat cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea lor integrala.

h) principiul prevalenței economicului asupra juridicului, tinandu-se cont de fondul economic al operatiunilor si nu numai de forma juridica a acestora.

## **A. ACTIVE IMOBILIZATE**

### **I. Imobilizări necorporale**

Imobilizările necorporale au fost evaluate la intrarea în patrimoniu, la valoare de intrare și anume la costul de achiziție. Reprezintă programe informatice, licențe, în special pentru activitatea economică.

Regimul de amortizare este liniar, iar durata de amortizare este 5 ani.



**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

**II. Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale aflate în patrimoniu la finele exercițiului au fost evaluate și înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare astfel:

- valoarea rezultată în urma reevaluării efectuate conform H.G. nr. 983/1998 modificată cu H. G. nr. 95/1999 pentru terenuri și conform H.G. 1553/2003 pentru construcții;

- valoarea rezultată în urma reevaluării efectuate conform H.G. 403/2000 pentru mijloacele fixe achiziționate înainte de 31 decembrie 2001 și care mai există în unitatea patrimonială;

- costul de achiziție pentru mijloacele fixe procurate de la diverși furnizori, după reevaluări conform H.G. nr. 403/2000

- costul de producție pentru mijloacele fixe produse de societate în regie proprie;

- valoarea actuală pentru mijloacele fixe constatate plus la inventariere;

- prețul de deviz al investiției pentru imobilizările corporale în curs.

Cotele și duratele de amortizare utilizate la mijloacele fixe aparținând societății, sunt cele prevăzute de Legea 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, republicată în 1999, cu modificările ulterioare și în conformitate cu clasificarea și duratele de funcționare prevăzute în Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, aprobat prin H.G. 2139/2004.

Regimul de amortizare utilizat a fost cel liniar.

**III. Imobilizări financiare** - reprezintă participări la capitalul social al următoarelor firme:

Partener	Sold initial	Debit	Credit	Sold final
A6 IMPEX SA DEJ	10400631,00 D	,00	,00	10400631,00 D
AISA INVEST S.A.CLUJ	15000,00 D	,00	,00	15000,00 D
CAROMET SA CARANSEBES	28091823,06 D	,00	,00	28091823,06 D
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	4509430,00 D	570023,00	00	5079453,00 D
CONTACTOARE SA	730302,50 D	,00	,00	730302,50 D
ESTINVEST	1011170,50 D	,00	,00	1011170,50 D
INAV SA BUCURESTI	5114012,75 D	,00	,00	5114012,75 D
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITESTI	16613600,00 D	,00	,00	16613600,00 D
SCR S.A. PIATRA NEAMT	7033132,50 D	,00	00	7033132,50 D
SOMES LOGISTIC SRL	250,00 D	,00	,00	250,00 D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00 D	,00	,00	12000,00 D
	<b>73531352,17 D</b>	<b>570023,00</b>	<b>,00</b>	<b>74101375,17 D</b>

și se prezintă în bilanț la cost de achiziție.

**B. ACTIVE CIRCULANTE**

**I. Stocuri**

a) Evaluarea materiilor prime și materialelor consumabile la intrarea în gestiune se face la cost de achiziție, fiind evidențiate calitativ - valoric iar la darea în consum se folosește metoda "primul intrat - primul ieșit" (FIFO).

b) **Producția în curs de execuție** - reprezintă valoarea producției aflată pe flux și neajunsă la finalul procesului de fabricație. În evidența contabilă producția în curs de fabricație este evaluată la costul de producție.

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

c) **Produsele finite** - reprezintă valoarea stocului fabricat în cadrul societății aflat în depozitul central în vederea valorificării pe piață. Evaluarea stocului de produse finite se face la pret de producție.

d) **Avansuri pentru cumpărări stocuri** - acestea reprezintă sume plătite de societate în avans pentru achiziții de materii prime și materiale auxiliare de pe piața internă și din import.

## II. Creanțe

Creantele societății de compun din; clienți, furnizori debitori, debitori diversi, creante personal, provizioane, TVA de recuperat și alte create.

Valoarea creanțelor este reflectată la valoarea nominală. Creantele în valută sunt evaluate la cursul de schimb al BNR de la 31.12.2021.

## III. Casa și conturi la bănci

Casa și conturi la bănci cuprinde numerarul în casa, la banca și bonuri valorice.

## C. CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile care nu sunt aferente exercițiului financiar sunt incluse în această poziție financiară pentru respectarea principiului independenței exercițiului financiar.

## D. DATORII

### a) Datorii comerciale

Datoriile comerciale reprezintă obligațiile societății pentru achiziții de materii prime, materiale auxiliare, utilități și prestări de servicii. Obligatiile în valută sunt actualizate la cursul de la 31.12.2021 comunicat de BNR.

### b) Alte datorii

Societatea nu înregistrează la data de 31.12.2021 datorii restante față de bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale

## NOTA 7. ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

<b>- RON -</b>	
Capital social subscris	21.557.032,96
Număr de acțiuni emise (nominative)	2.105.179,00
Valoarea nominală a acțiunilor emise	10,24
Valoarea totală a acțiunilor	21.557.032,96
Acțiuni răscumpărabile:	-
- data cea mai apropiată și data limită de răscumpărare	
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării	
- valoarea eventualei prime de răscumpărare	
Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar:	-
- tipul de acțiuni	
- număr de acțiuni	
- valoarea nominală totală	
- valoarea încasată la distribuire	
- drepturi legale de distribuire:	



**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

<ul style="list-style-type: none"> <li>- numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare</li> <li>- perioada de exercitare a drepturilor</li> <li>- prețul plătit pentru acțiunile distribuite</li> </ul>	
<p>Obligațiuni emise:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- tipul obligațiunilor emise</li> <li>- valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni</li> <li>- obligațiuni emise de întreprindere, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de această: <ul style="list-style-type: none"> <li>- valoarea nominală</li> <li>- valoarea înregistrată în momentul plății.</li> </ul> </li> </ul>	-

**NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

În cursul anului 2021 conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din trei persoane conduse de Președintele acestui Consiliu. Salarizarea Consiliului de Administrație s-a efectuat în baza Legii nr.31/1990 și hotărârii AGA, reprezentanții Adunării Generale a Acționarilor hotărând remunerarea membrilor Consiliului de Administrație.

În decursul acestui an conducerea societății a fost asigurată de Directorul General.

În timpul acestui exercițiu nu au fost acordate credite directorilor și administratorilor societății.

Structura personalului societății în anul 2021 a fost următoarea:

<b>Structura de personal</b>	<b>01.01.2021</b>	<b>Angajări</b>	<b>Plecări</b>	<b>31.12.2021</b>
TOTAL personal	1	0	0	1
<i>din care:</i>				
TESA	1	0	0	1
- studii superioare	1	0	0	1
- studii medii	0	0	0	0
Muncitori				
- studii liceale	0	0	0	0
- școli profesionale și cursuri de calificare	0	0	0	0
- necalificați	0	0	0	0

**NOTE EXPLICATIVE**

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

**NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

Nr. Crt.	INDICATORI	FORMULA DE CALCUL	2021 (%)
<b>A</b>	<b>Indicatori de lichiditate</b>		
1.	Lichiditatea generală (globală)	= Active curente / Datorii curente (sub 1 an)	19.60
2.	Lichiditatea imediată (test acid)	= Active circulante – Stocuri / Datorii curente (sub 1 an)	17.67
<b>B</b>	<b>Indicatori de risc</b>		
1.	Indic grad de indatorare	= Capitaluri imprumutat / Capital propriu*100	0
2.	Indic. Privind acoperirea dobanzilor	= Profit inaintea platii dobanzii/chelt cu dobanda	0
<b>C.</b>	<b>Indicatori de activitate (gestiune)</b>		
1.	Viteza de rotația stocurilor (zile)	= stoc mediu/cost vanzari*365	3838
2.	Viteza de rotația stocurilor (nr. rotatii)	= costul vanzarilor/stoc mediu	0.10
3.	Viteza de rotatie debite clienti	= sold mediu clienti/cifra de afaceri*365	42,72
4.	Viteza rotatie credite- furnizori	= sold mediu furnizori/achizitii bunuri*365	336
5.	Viteza de rotatie active corporale	= Cifra de afaceri/imobilizari corporale	0
6.	Rotația activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	0.001
<b>D.</b>	<b>Indicatori de profitabilitate</b>		
1.	Rentabilitatea capitalului angajat	= Profit Profit inaintea platii dobanzii si impozit profit / Capital angajat	0
2.	Marja bruta din vanzari	= Profit brut din vanzari / Cifra de afaceri x 100	63.06





**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

**NOTA 10. ALTE INFORMATII**

**a) Prezentarea întreprinderii:**

S.C. IASITEX S.A. IAȘI s-a înființat conform Hotărârii Guvernului nr. 1254/04.12.1990 prin preluarea activului și pasivului Întreprinderii TESATURA IAȘI și a fost înmatriculată în Registrul Comerțului sub numărul J40/5956/2020 cu următoarele date:

Sediul: Bucuresti, Bd.Ficusului nr. 44, Sector I

Forma juridică: Societate Comercială pe acțiuni

Capitalul social inițial: deținut în întregime de statul român în valoare de 80,5 mii lei

**Capitalul social la 31.12.2021**, conform înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Iași, este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare, deținute după cum urmează:

• **63,01003% de S.C. A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE S.R.L.** Ploiești, respectiv 1.326.474 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 13.583.093,76 lei;

• **20,9008% de SC UZUC S.A.**, respectiv 440.000 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 4.505.600 lei;

• **3,19251% de A.A.A.S.**, respectiv 67.208 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 688.209,92 lei, provenite din conversia datoriei aferente fondurilor de restructurare primite de unitate conform *O.G. nr. 13/1995*;

• **12,8975% de acționari diverși** – persoane fizice, respectiv 271.497 acțiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare și valoarea totală de 2.780.129,28 lei.

Obiectul activității: producerea și comercializarea de țesături din

bumbac și tip bumbac și confecții textile, prestări servicii în domeniul creației, cercetării, proiectării, pieselor de schimb, subansamblelor și instalațiilor textile, întreținere și reparații instalații textile, folosirii tehnicii de calcul.

Durata societății: nelimitată

Cod de înregistrare fiscală: RO1957058

- reorientarea spre alte companii a unor clienti traditionali
- firele rest partizi rezultate în urma procesului de urzire care nu au mai putut fi introduse în procesul de producție fără a influența calitatea, au fost rebobinate și vândute.

**b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice:**

Partener	Sold initial	Debit	Credit	Sold final
A6 IMPEX SA DEJ	10400631,00 D	,00	,00	10400631,00 D
AISA INVEST S.A.CLUJ	15000,00 D	,00	,00	15000,00 D
CAROMET SA CARANSEBES	28091823,06 D	,00	,00	28091823,06 D
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	4509430,00 D	570023,00	00	5079453,00 D
CONTACTOARE SA	730302,50 D	,00	,00	730302,50 D



**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

ESTINVEST	1011170,50	D	,00	,00	1011170,50	D
INAV SA BUCURESTI	5114012,75	D	,00	,00	5114012,75	D
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITESTI	16613600,00	D	,00	,00	16613600,00	D
SCR S.A. PIATRA NEAMT	7033132,50	D	,00	,00	7033132,50	D
SOMES LOGISTIC SRL	250,00	D	,00	,00	250,00	D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00	D	,00	,00	12000,00	D
	<b>73531352,17</b>	<b>D</b>	<b>570023,00</b>	<b>,00</b>	<b>74101375,17</b>	<b>D</b>

**c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină:**

Toate sumele primite sau achitate în valută se evidențiază în contabilitate în lei la cursul zilei comunicat de BNR.

**d) Cifra de afaceri**

Izbucnirea noului Coronavirus (COVID-19), declarata de catre Organizatia Mondiala a Sanatatii drept „Pandemie globala” la data de 11 martie 2021, a avut un impact semnificativ asupra mediului de afaceri din Romania si din intreaga lume.

Si pentru Iasitex aceasta pandemie a influentat in mod direct cifra de afaceri prin lipsa pietei de desfacere a stocurilor de tesaturi si confectii.

Din punct de vedere al cash flow-ului, Iasitex SA a profitat de masurile fiscale acordate de Guvern, respectiv de prevederile Ordonantei de Urgenta nr.181/2020 privind esalonarea la plata a obligatiilor bugetare aferente salariilor.

In continuare Iasitex SA isi desfasoara activitatea adaptandu-se la conditiile actuale legate de pandemie.

**e) Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing financiar**

Nu avem contracte de leasing financiar

**h) Onorariile plătite auditorilor**

Pentru anul 2021 onorariul ce trebuie plătit auditorului este de 14.440 lei (inclusiv TVA).

**g) Angajamente acordate**

S.C. IASITEX S.A. la 31.12.2021 NU are gajate sau mijloace fixe.

**h) Impozitul pe profit – societatea a înregistrat profit, nu a calculat impozit pe profit existând anterior pierdere de recuperat.**

**i) Efectele comerciale scontate**

Nu avem intrumente scontate .

**NOTE EXPLICATIVE**  
(sumele sunt exprimate în MII LEI)

**FLUX TREZORERIE**

Denumirea elementului	Mii lei
	DATA 01.01.2021
<b>Sold initial exercitiu</b>	<b>160</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>	<b>447</b>
Incasari	1.232
Plati catre furnizori si angajati	785
Dobanzi platite	0
Impozit pe profit platit	0
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0
Trezoreria neta din activitati de exploatare :	
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie</b>	<b>570</b>
Plati pentru achizitionarea de actiuni	570
	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0
Dobanzi incasate	0
Dividende incasate	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	<b>-570</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:</b>	<b>-570</b>
Incasari din emisiunea de actiuni	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0
Plata datoriilor aferente creditelor anagajate	0
Dividende platite	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	<b>0</b>
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezoreire	<b>0</b>
Trezorerie si echivalente de trezorerie la finele exercitiului financiar	<b>37</b>

Vasile-  
Daniel  
Lazar

Semnat digital de  
Vasile-Daniel Lazar  
Data: 2022.04.27  
13:34:55 +03'00'



DECLARAȚIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

---

Entitate: S.C.IASITEX SA

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCURESTI SECT. 1 STR. BD.FICUSULUI NR. 44 A COD POSTAL 013975 TEL. 0731036205

Numar din registrul comerului: J40/5956/2020

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 1320 Producția de țesături

Cod de identificare fiscala: 1957058

---

Subsemnatul, LAZAR VASILE DANIEL , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura

LAZAR VASILE DANIEL

**Vasile-  
Daniel  
Lazar**

Semnat digital  
de Vasile-Daniel  
Lazar  
Data: 2022.04.27  
13:33:46 +03'00'

IAȘITEX S.A.  
BUCUREȘTI

# RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

31 DECEMBRIE 2021

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223

G5 CONSULTING SRL  
Înscrisă în Registrul Public Electronic al  
Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Acționarii Companiei IAȘITEX S.A.

### Opinie cu rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei IAȘITEX S.A.(„Societatea”), cu sediul social în București, Sector 1, B-dul Ficusului, nr. 44A, identificată prin cod unic de identificare 1957058, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. Total active:	147.083.796 lei
2. Total capitaluri proprii:	143.345.902 lei
3. Rezultatul exercițiului financiar - Profit:	33.899 lei
4. Cifra de afaceri	68.305 lei

În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragraful aferent Bazei pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2021, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

### Baza pentru opinia cu rezerve

La 31 decembrie 2021 Societatea deținea imobilizări financiare în sumă de 74.102.558 lei, din care acțiuni deținute la entități afiliate în sumă de 74.101.375 lei. Acestea nu au fost testate pentru depreciere și nu s-au înregistrat ajustări de depreciere. În baza informațiilor primite, în cazul titlurilor deținute la A6 Impex am estimat o ajustare de depreciere care nu a fost înregistrată în sumă de 4.195.135 lei, în cazul titlurilor deținute la Nova Textile suma ajustărilor de depreciere estimată de noi și neînregistrată în contabilitate este de 682.305 lei, în cazul titlurilor deținute la Caromet suma ajustărilor de depreciere estimată de noi și neînregistrată în contabilitate este de 13.876.708 lei.

La 31 decembrie 2021 societatea prezintă în bilanț stocuri în sumă de 7.149.073 lei din care suma de 5.607.004 lei reprezintă stocuri mai vechi de 1 an. Societatea nu a constituit ajustări de depreciere pentru aceste stocuri.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223

Societatea prezintă în bilanț creanțe comerciale în sumă de 2.346.944 lei. În urma verificărilor efectuate am constatat că societatea are creanțe mai vechi de 1 an în valoare de 2.241.542 lei pentru care sunt constituite ajustări doar în sumă de 203.703 lei.

Aceste situații afectează atât valoarea activelor societății în sensul că se prezintă o imagine mai bună decât este în realitate, dar și contul de profit și pierdere în sensul scăderii rezultatului dacă ajustările necesare ar fi înregistrate.

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea 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 IAȘITEX S.A., 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 de audit cu rezerve.

#### **Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității**

Conducerea companiei este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea continuității activității în contextul întocmirii situațiilor financiare anuale.

Conducerea companiei a prezentat în situațiile financiare în mod adecvat aspectele legate de continuitatea activității.

Atragem atenția asupra notei 6 la situațiile financiare, unde societatea prezintă aspecte privind continuitatea activității.

Societatea înregistrează datorii la bugetul statului la 31 decembrie 2021 însă pentru acestea a obținut eșalonare la plată.

Cifra de afaceri în 2021 este de 68.305 lei, diminuându-se față de anul precedent cu 81.25%. Societatea a încetat producția vânzând doar produsele existente în stoc. Aspecte privind impactul pandemiei de coronavirusă asupra activității societății sunt prezentate în nota 10.

În acest context considerăm că există o incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității generată de factorii prezentați mai sus.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

#### **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 din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223





în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea IAȘITEX S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

→ *Evaluarea imobilizărilor financiare*

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

În cele ce urmează am stabilit, de asemenea, modul în care ne-am adaptat auditul nostru pentru a aborda aceste domenii specifice, în scopul de a furniza o opinie cu privire la situațiile financiare în ansamblu lor.

Aspecte cheie ale auditului	Modul în care auditul nostru a abordat aspectul cheie
<p><b><i>Evaluarea imobilizărilor financiare</i></b></p> <p>Societatea prezintă în situațiile financiare imobilizări financiare în sumă de 74.102.558 lei reprezentând 99,95% din totalul activelor imobilizate și 50,38 % din totalul activelor.</p> <p>Evaluarea acestora se face la costul istoric mai puțin ajustări pentru pierdere de valoare.</p> <p>Informații cu privire la imobilizări financiare sunt prezentate în nota 6 „Principii, politici și metode contabile” la situațiile financiare individuale anexate.</p> <p>Evaluarea imobilizărilor financiare este importantă atât în contextul bilantului cât și al contului de profit și pierdere al exercițiului financiar, motiv pentru care este considerată un aspect cheie.</p> <p><i>Vezi secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve” din prezentul raport.</i></p>	<p>Procedurile noastre cu privire la evaluarea imobilizărilor financiare sunt:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ am analizat rezonabilitatea politicii contabile cu privire la evaluarea imobilizărilor financiare;</li><li>▪ am solicitat și analizat balanța de verificare și situația analitică a acțiunilor deținute de către societate;</li><li>▪ am luat în calcul cotațiile bursiere pentru o parte din titluri iar pentru o altă parte ultimele informații disponibile cu privire la activul net al societăților la care se dețin acțiuni;</li><li>▪ în baza informațiilor primite, acestea incluzând număr acțiuni deținute, costul istoric al unei acțiuni, cotații bursiere și activul net pe acțiune deținută am estimat ajustări pentru pierdere de valoare pentru acțiunile la care a fost cazul;</li></ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ am verificat în registrul jurnal și bilanța de verificare dacă sunt ajustări de valoare înregistrate în conturi;</li> <li>▪ am analizat prezentarea imobilizărilor financiare în bilanț, în contul de profit și pierdere și în notele la situațiile financiare.</li> </ul>
--	---

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

#### Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 cu privire la IAȘITEX S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223





## **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare**

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu Ordinul nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 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 nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

## **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

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

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, 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.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223





- ✓ 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.
- ✓ Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legea sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

#### ***Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare***

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată, iar în ceea ce privește Comitetul de audit, am recomandat constituirea acestuia, în conformitate cu Legea nr. 162/2017 și Regulamentul UE nr. 537/2014;

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA220



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

#### Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm 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 auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 25.03.2022

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,  
MAN Gheorghe Alexandru, auditor financiar

Înscris în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul AF1242



pentru și în numele G5 CONSULTING SRL

Înscrisă în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

Adresa auditorului:

G5 CONSULTING SRL  
Reg. Com. J12/943/2002, RO 14650690  
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/2, jud. Cluj, Romania  
Tel/Fax: +(40) 264 214434  
Sediu secundar: Cluj-Napoca  
Str. Horea nr. 6/14-15  
Tel/fax: 0264 433611  
Mobil +(40) 744 583031  
Mail:office.g500@yahoo.com

