

RAPORT ANUAL

Raportul anual conform: **Regulamentul nr.5/2018 al ASF**

Pentru exercițiul financiar: **01.01.2021 – 31.12.2021**

Data raportului: **20.04.2022**

Denumirea societății comerciale: **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate ICAA SA**

Sediul social: **Spl.Unirii,nr.313, cam.14, sector 3, Bucuresti**

Numărul de telefon/fax : **021.345.2730/ 021.345.0595**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO341644**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J40/2266/1992**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB ATS**

Capitalul social subscris și vărsat: **5.436.410 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

actiuni nominative in valoare de 2.5 lei/buc.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

Obiectul principal de activitate: cod CAEN 7219 - Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale; **oct.1990**

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar; - **nu este cazul**

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active; - **nu este cazul**

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit; **pentru anul 2021, societatea intregistreaza profit de 52.215 lei.**

b) cifra de afaceri; **261.381 lei**

c) export; **nu este cazul**

d) costuri (cheltuieli totale); **205.945 lei**

e) % din piață deținut; **nu este cazul**

f) lichiditate (disponibil în cont etc.). **13.042 lei**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

Activitatea de cercetare-dezvoltare in domeniul protectiilor anticorozive a lacurilor si vopselor, precum si microproductie pentru dezvoltarea rezultatelor cercetarii cu precizare;

- principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

Piata interna sporadica in general distributie catre utilizatori istorici si de mica anvergura.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Surse indigene si import prin societati romanesti

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;

Vanzarile nu reprezinta activitatea institutului, activitatea de baza fiind cea de cercetare.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;

Piata vanzarilor este ocupata atat de producatori interni cat si de dealeri ai unor produse de import si microproductia unui institut de cercetare este ne semnificativa in raport cu piata.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Activitatea de cercetare depinde de programele lansate de Ministerul Educatiei si Cercetarii, de fondurile obtinute prin aceste programe.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;

La sfarsitul anului 2017, erau 8 angajati , din care 4 angajati cu studii superioare si 4 cu studii medii.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi. – **Nu este cazul, societatea nu este afiliata la nici un sindicat.**

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

SC Institutul de Cercetari pentru Acoperi Avansate ICAA SA, monitorizeaza permanent emisiile nocive in atmosfera (COV), apele reziduale precum si deseurile chimice periculoase.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

Cheltuielile de cercetare – dezvoltare- in anul 2021 societatea nu a avut proiecte castigatoare, se preconizeaza ca in anul 2022, acestea sa fie in jur de 300.000 lei.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Riscul de credit aferent creantelor comerciale este limitat ca urmare a activitatii de cercetare cat si a numarului mic de clienti si a instrumentelor utilizate.

Politica societatii referitoare la lichiditati este de a genera suficiente lichiditati astfel incat sa-si poata achita obligatiile la datele scadente.

Societatea are in vedere dezvoltarea de noi produse atat pentru protectia sanatatii populatiei, industria auto, cai ferate, domeniul nuclear cat si pentru alte sectoare de activitate.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Progresele semnificative ale economiei de piata s-au refelectat la SC ICAA SA prin ponderea crescuta a activitatii de cercetare dezvoltare si realizarea de produse noi bazate pe tehnologii moderne si ecologice.

Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde si incasa rapid produsele realizate, la valoarea corecta pe piata.

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

| Nr. crt | Principalele cladiri | Suprafata (mp) | Caracteristici | Grad de uzura (%) |
|---------|---|----------------|---------------------------------|-------------------|
| 1 | Teren situat in comuna Voluntari | 4.459 | Achizitionat in data 22.03.2017 | - |
| 2 | Aparate de laborator si utilaje manuale pentru microproductie | - | - | 96 |

2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Starea aparatelor de laborator si a utilajelor permit o functionare medie si o productivitate relativ scazuta.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate ICAA SA nu are probleme referitor la dreptul de proprietate asupra activelor corporale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

BVB – Piata AERO- Romania

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

In anul 2021 din rezultatele financiare rezulta ca a realizat un profit 52215 lei acesata va acoperii pierdera contabila din anii precednti, societatea neavand posibilitatea acordarii de dividende.

| Nr.crt | Anul | Dividende nete de plata | Dividende nete platite |
|--------|------|-------------------------|------------------------|
| 1 | 2021 | - | - |
| 2 | 2020 | - | - |
| 3 | 2019 | - | - |

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

ADMINISTRATORII SOCIETATII

PRUNDIANU MIHAI

1. Functii detinute in **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate – ICAA SA: Presedinte CA.**
2. Relatii care au determinat numirea ca administrator: **reprezentant al SC CHEMP SADU SRL – actionar majoritar**
3. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2017: **NU**
4. Participarea administratorului la capitalul social al firmei: **NU**
5. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

ORLEANU GABRIEL COSMIN

1. Functii detinute in **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate – ICAA SA: Administrator**
2. Relatii care au determinat numirea ca administrator: **Nu este cazul**
3. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2021: **NU**
4. Participarea administratorului la capitalul social al firmei: **NU**
5. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

KAJANTO ADRIAN DOREL

1. Functii detinute in **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate – ICAA SA: Administrator**
2. Relatii care au determinat numirea ca administrator: **Nu este cazul**
3. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2021: **NU**
4. Participarea administratorului la capitalul social al firmei: **NU**
5. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

LABONTU VALERICA - DIRECTOR ECONOMIC

BODOLAN COSMIN - DIRECTOR VANZARI

PICA ALEXADRA - DIRECTOR CERCETARE - PRODUCTIE

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Membrii Consiliului de Administratie si ai Conducerii Executive nu sunt implicati in litigii sau proceduri administrative.

5. Situația financiar-contabilă.

In anul 2021 a functionat doar activitatea de productie, situatie ce nu se preconizeaza a se schimba in anul urmator.

| Nr. crt | Denumirea indicatorilor | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------|---|---------|---------|---------|
| 1 | Cifra de afaceri neta | 247.183 | 490.423 | 261.381 |
| 2 | Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5) | 358.801 | 536.852 | 205.945 |

| | | | | |
|----|---|-----------|-----------|-----------|
| 3 | Cheltuielile activitatii de baza | 358.801 | 536.852 | 205.945 |
| 4 | Cheltuieli ale activitati auxiliare | - | - | - |
| 5 | Cheltuieli indirecte de productie | - | - | - |
| 6 | Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri | -111.618 | -46.429 | 52.751 |
| 7 | Cheltuieli de desfacere | - | - | - |
| 8 | Cheltuielile generale ale administratiei | - | - | - |
| 9 | Alte venituri din exploatare | 121.437 | 56.900 | 2.099 |
| 10 | Rezultatul din exploatare (6-7-8+9) | 5.590 | 10.039 | 54.850 |
| 11 | Active imobilizate nete | 4.028.108 | 3.700.215 | 3.700.215 |
| 12 | Stocuri | 25.553 | 22.614 | - |
| 13 | Creante | 1.231.079 | 1.374.589 | 1.435.060 |
| 14 | Investitii pe termen scurt | | | |
| 15 | Disponibil la banci | 8.447 | 6.197 | 13.042 |
| 16 | Active circulante total | 1.242.872 | 1.403.400 | 1.448.102 |
| 17 | Datorii curente | 64.723 | 86.106 | 85.921 |
| 18 | Capitaluri proprii | 5.270.980 | 5.062.025 | 5.106.912 |
| 19 | Cheltuieli totale | 358.801 | 536.852 | 260.795 |
| 20 | Venituri totale | 364.391 | 546.891 | 205.945 |
| 21 | Profit brut | 5.590 | 10.039 | 54.850 |
| 22 | Profit net | 3.709 | 4.733 | 52.215 |
| 23 | Cheltuieli cu personalul | 148.514 | 100.680 | 106.495 |
| 24 | Numar mediu de salariatii | 5 | 3 | 3 |

| DENUMIRE INDICATORI | | UM | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|---|----|-------|-------|-------|
| A. INDICATORI DE LICHIDITATE | | | | | |
| Lichiditate generala (globala) | Active curente/Datorii curente (sub 1 an) | - | 19.20 | 16.30 | 16.60 |
| Lichiditate imediata (test acid) | Active curente-stocuri/Datorii curente (sub 1 an) | - | 18.80 | 16.03 | 16.60 |
| Rata solvabilitatii generale | Total active Datorii curente x100 | - | 49.20 | 60,20 | 59.83 |
| | | % | | | |
| B. INDICATORI de ECHILIBRU FINANCIAR | | | | | |
| Rata autonomiei financiare | Capitaluri proprii/C. Perm (C.Pr + C.Imp) | - | - | - | - |
| Rata datoriilor | Datorii totale/ Active totale x100 | % | 58.60 | 57.90 | 60.43 |
| Grad de indatorare | Datorii totale/Capitaluri proprii x100 | % | 1.23 | 2.10 | 1.68 |
| Rata capitalului propriu fata de active imob. | Capitaluri proprii/Active imob. | % | 1.40 | 1.37 | 1.38 |
| C. INDICATORI DE RENTABILITATE SI PROFITABILITATE | | | | | |
| Rata rentabilitatii economice | Profit din Exploatare/Total active x100 | % | 0.12 | 0.19 | 0.20 |
| Rata rentabilitatii | Profit net/Capitaluri | % | 0.10 | 0.19 | 0.20 |

| | | | | | |
|---|----------------------------------|---------|------|------|------|
| finaciare | proprii x100 | | | | |
| Rata profitului (marja bruta) | Profit net/Cifra de afaceri x100 | % | 1.5 | 1.01 | 0.19 |
| Rentabilitatea capitalului social | Profit net/Capital social x100 | % | 0.07 | 0.09 | 0.96 |
| Rentabilitatea vanzarilor (marja neta) | Profit net/Cifra de afaceri x100 | % | 1.5 | 1.01 | 0.19 |
| D. INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE) | | | | | |
| Rotatia stocurilor | Stocuri/Cifra de afaceri | Nr. ori | 0.10 | 0.07 | 0 |
| Perioada de recuperare a creantelor | Creante/Cifra de afaceri x365 | Zile | 211 | 135 | 244 |
| Rotatia activelor | Cifra de afaceri/total active | Nr ori | 0.08 | 0.06 | 0.04 |
| Rotatia capitalului social | Cifra de afaceri/capial social | Nr ori | 0.10 | 0.14 | 0.05 |

Cifra de afaceri in anul 2021 a scazut fata de anul 2020, ca urmare a scaderii: sumelor aferente proiectelor de cercetare si a vanzarilor produselor proprii.

Cheltuielile cu personalul este 2021 in suma de 104.101 lei.

6. Semnături

Persoanele responsabile din cadrul societatii de intocmire a situatiilor financiar-contabile anuale sunt urmatoarele:

- 1) PRUNDIANU MIHAI – Presedinte Consiliu de Administratie
- 2) LABONTU VALERICA – Director Economic

Anexe:

1. Bilant contabil si Cont de profit si pierderi aferente anului 2021;
2. Raportul administratorului aferent anului 2021
3. Raportul auditorului financiar pentru anul 2021.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,
Director Economic,
Labontu Valerica

S.C. ICAA S.A.
Spl.Unirii, nr.313, sector 3, Bucuresti

RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR privind rezultatele economico-financiare la 31.12.2021

SC ICAA SA este societate pe actiuni infiintata in anul 1992 si inregistrata la Oficiul Registrului Comertului al Municipiului Bucuresti sub numarul J40/2266/1992, avand Codul Unic de Inregistrare RO 341644.

Societatea are un capital social subscris si varsat la 31.12.2021 de 5.436.410 lei, impartit in 2.174.567 actiuni, a caror valoare nominala este de 2,50 lei.

Structura actionariatului SC ICAA SA la data de 31.12.2021, este urmatoarea:

| <i>Actionari</i> | <i>Numar actiuni la 31.12.2021</i> | <i>Numar actiuni la 31.12.2021</i> | <i>Pondere -%-</i> |
|--------------------------|--|--|------------------------|
| CHEMP SADU SRL | 1.825.916 | 1.825.916 | 83.97 |
| SANGIORZAN LAZAR | 326.502 | 326.502 | 15.01 |
| Actionari diversi | 348.648 | 348.648 | 1.14 |
| TOTAL | 2.174.564 | 2.174.564 | 100,00% |

Societatea isi realizeaza obiectul de activitate prin CERCETARE si DEZVOLTARE in alte stiinte naturale si inginerie.

Raportul de gestiune concentreaza aspectele economico-financiare cu care societatea s-a confruntat in anul 2021, fara insa a dezvolta unele aspecte legate de modernizarea societatii.

Veniturile realizate la 31 decembrie 2021 de catre societate au fost obtinute din activitatea de productie si desfacere a lacurilor, vopselelor si produselor anticorozive si din vanzarea de active

Veniturile totale obtinute de societate in anul pe care il analizam, comparativ cu prevederile bugetare si realizarile anului 2021 sunt prezentate in tabelul urmator :

- LEI -

| Activitatea | Venituri | Venituri | Venituri |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 |
| Exploatare | 364.391 | 346.891 | 260.795 |
| Financiar | - | - | - |
| Exceptionale | - | - | - |
| TOTAL | 364.391 | 346.891 | 260.795 |

Veniturile totale ale societatii in anul 2021 s-au realizat numai din activitatea de productie.

Pentru realizarea veniturilor totale societatea a angajat cheltuieli, care se prezinta in structura, astfel :

-LEI -

| Activitatea | cheltuieli 2019 | Cheltuieli 2020 | Cheltuieli 2021 |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Exploatare | 358.801 | 536.852 | 205.945 |
| Financiara | | | |
| Exceptionala | - | - | |
| TOTAL | 358.801 | 536.852 | 205.945 |

Veniturile realizate de SC ICAA SA la 31.12.2021 sunt urmatoarele:

| | |
|---|--------------------|
| -venituri din vanzare de produse finite | 10.552 lei |
| -venituri din vanzare marfuri | 9.612 lei |
| - venituri din variata stocurile | -2.685 lei |
| - venituri lucrari | 241.216 lei |
| -venituri din exploatare | 2.099 lei |
| TOTAL | 260.795 LEI |

Cheltuiile efectuate de la 31.12.2021 de SC ICAA SA sunt compuse din:

| | |
|--|-------------|
| - cheltuieli cu materiale | 25.563 lei |
| - alte cheltuieli materiale | 1.588 lei |
| - cheltuieli cu energia | 603 lei |
| - cheltuieli marfa | 3.614 lei |
| - cheltuieli privind prestatii externe | 30.292 lei |
| - cheltuieli cu personalul | 106.495 lei |
| - cheltuieli cu alte impozite si taxe | 244 lei |
| - alte cheltuieli de exploatare | 37.546 lei |

TOTAL CHELTUIELI **205.945 lei**

La 31.12.2021 SC ICAA SA are datorii curente la bugetul statului , dupa cum urmeaza:

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| -contributia la aisgurarile sociale | 2.925 lei |
| - impozit salarii | 928 lei |
| - impozit venit | 689 lei |
| - cam | 265 lei |

Din analiza situatiei patrimoniului societatii prin prisma echilibrului financiar, lichiditatii si soldurilor cuprinse in balanta de verificare rezulta:

| ACTIV | | PASIV | |
|--------------|------------------|-----------------|------------------|
| Imobilizari | 3.700.215 | Capital propriu | 5.106.912 |
| Creante | 1.435.060 | Datorii | 85.921 |
| Disponibil | 13.042 | | |
| Ch.in avans | 44.516 | | |
| TOTAL | 5.192.833 | TOTAL | 5.192.833 |

Pentru calculul amortizarii mijloacelor fixe s-a folosit metoda amortizarii liniare.

Principali indicatori economico- finaciari

Indicatori de lichiditate

Lichiditatea reflecta capacitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in disponibilitati pentru a satisface plata datoriilor la termenele scadente, iar societatea noastra a fost in masura sa asigure aceste lichiditati.

$$\text{Lichiditatea curenta} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}} = \frac{1.435.060 \text{ Lei}}{85.921 \text{ lei}} = 16.70 \text{ ori}$$

Din analiza indicatorilor ce exprima gradul de indatorare si solvabilitatea, reiese ca :

$$\text{Rata indatorarii} = \frac{\text{Datorii}}{\text{Capitaluri proprii}} * 100 = \frac{85.921 \text{ lei}}{5.106.912 \text{ lei}} * 100 = 1.60\%$$

In anul 2021 SC ICAA SA a inregistrat un profit brut de 54.850 lei, impozit pe venit de 2.635 lei ramand un profit net in sum de **52.215 lei**.

Profitul net realizat in anul 2021 va acoperi pierderea contabila din ani precedentii a societatii.

Pentru fidela reflectare a patrimoniului SC ICAA SA, conducerea executiva a societatii a emis *Decizia de inventariere pentru anul 2021*, prin care a numit componenta si

atributiunile comisiei de inventariere, in conformitatea cu dispozitiile legale in vigoare. Prin decizia de inventariere s-au constituit comisii de inventariere, care au procedat la inventarierea :

- imobiliarilor corporale, necorporale, investitiilor in curs, terenurilor, obiectelor de inventar, altor valori si a bunurilor aflate in custodie ;
- conturilor de capital si rezerve, creantelor, debitelor, obligatiilor fata de bugetul de stat si al obligatiilor sociale, fondurilor, furnizorilor, creditorilor, disponibilitatii la banci si casa.

si care au incheiat procese verbale pentru bunurile inventariate.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr 1802/2014 .

Mentionam ca, societatea se incadreaza in categoria microentitati nu este obligata sa intocmesca note explicative.

Alte informatii:

- a) Dezvoltarea previzibila a entitatii – societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut,din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare a profitului.
- b) Informatii privind achizitia propriilor actiuni- nu este cazul.
- c) Existenta de sucursale ale entitatii – nu este cazul.

In anul 2021 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor .Pentru anul 2021 in cadrul societati nu sunt prevazute modificari importante atatt in ceea ce priveste valoare investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2019.

EVALUAREA POSTURILOR DIN PREZENTA SITUATIE FINACIARA SIMPLIFICATA, S-A EFECTUAT CU URMATOARELE PRINCIPII CONTABILE:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va cotinua in mod functionare in viitorul previzibil.
2. Principiul permanentei metodelor : Au fost aplicate aceleasi reguli , metode, norme, priviind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3. 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 depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar.
4. Principiul independenței exercitiului. La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților.
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv : au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și eventual , ulterior s-au efectuat compensări legale.
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere.
7. Principiul non compensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei.

Costul stocurilor se bazează pe principiul cost mediu ponderat. Conturile de creanțe și datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

INFORMATII PRIVIND SALARIILE:

1. Nu s-au acordat indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.

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

3 Salariați:

Număr mediu - 3

Salarii nete plătite aferente exercitiului - 65.234 lei

Ch. cu contrib. asig. - 41.261 lei

Bilanțul a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare.

PRESEDINTE CA
MIHAI PRUNDIANU

INTOCMIT,
LABONTU VALERICA

Anexa la Raportul Anual al SC INSTITUTUL DE CERCETARI PENTURU ACOPERIRI AVANSATE ICAA
SA- 2021

Subscrisa SC ICAA SA , avand sediul in BUCURESTI, Spl.Unirii, nr.313, P, cam 14, J40/2266/1992, CIF RO 341644, prin reprezentant Prundianu Mihai in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

| Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate |
|---|----------|----------------------------------|-----------------------------------|
| A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului. | x | | |
| A.2. Oricum 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 | Se va avea in vedere conformarea. |
| A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat | | x | Se va avea in vedere conformarea. |

| | | | |
|---|----------|----------|--|
| <p>A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.</p> | | <p>x</p> | <p>Se va avea in vedere conformarea.</p> |
| <p>A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.</p> | | <p>x</p> | <p>Se va avea in vedere conformarea.</p> |
| <p>A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat</p> | <p>x</p> | | |
| <p>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.</p> | | | <p>Societatea nu are filiale</p> |
| <p>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.</p> | | <p>x</p> | <p>Se va avea in vedere</p> |
| <p>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.</p> | | <p>x</p> | <p>Se va avea in vedere conformarea.</p> |
| <p>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:</p> | | <p>x</p> | <p>Se va avea in vedere conformarea</p> |
| <p>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare</p> | | <p>x</p> | <p>Se va avea in vedere conformarea.</p> |
| <p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare</p> | | <p>x</p> | <p>Se va avea in vedere conformarea.</p> |
| <p>D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice</p> | <p>x</p> | | |
| <p>D.1.4. Informatii cu privire la adunările generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale</p> | <p>x</p> | | |
| <p>D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni</p> | <p>x</p> | | |

| | | | |
|--|---|---|--|
| D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare | | x | Se va avea in vedere conformarea. |
| D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii. | | x | In curs de implementare |
| 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, trimestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii. | | x | In curs de implementare |
| D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari. | x | | |
| D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant. | x | | Rapoartele financiare se publica in limba romana |
| D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice. | | x | Se va avea in vedere conformarea. |

Presedinte Consiliu Administratie,
PRUNDIANU MIHAI



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 5.436.410

Entitatea INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSAȚE

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate București

Strada Splaiul Unirii Nr. 313 Bloc ICPE Scara - Ap. 14 Telefon 0213452730

Număr din registrul comerțului J40/2266/1992 Cod unic de înregistrare 3 4 1 6 4 4

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte stiinte naturale și inginerie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte stiinte naturale și inginerie

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 5.106.912

Capital subscris 5.436.410

Profit/ pierdere 52.215

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC CIPL EXPERT AUDIT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

FA559/AF866

CIF/ CUI

1 7 0 6 7 1 9 6

Formular VALIDAT

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|---------------------------------|--------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904) | 01 | 01 | 1.258.853 | 1.258.853 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903) | 02 | 02 | 2.440.731 | 2.440.731 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*) | 03 | 03 | 631 | 631 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 04 | 3.700.215 | 3.700.215 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901) | 05 | 05 | 22.614 | |
| II.CREANȚE | | | | |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187) | 06 | 06a (301) | 1.374.589 | 1.435.060 |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 07 | 06b (302) | | |
| TOTAL (rd. 06a+06b) | 08 | 06 | 1.374.589 | 1.435.060 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598) | 09 | 07 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542) | 10 | 08 | 6.197 | 13.042 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 11 | 09 | 1.403.400 | 1.448.102 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12) | 12 | 10 | 44.516 | 44.516 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*) | 13 | 11 | 44.516 | 44.516 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*) | 14 | 12 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519) | 15 | 13 | 86.106 | 85.921 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26) | 16 | 14 | 1.361.810 | 1.406.697 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14) | 17 | 15 | 5.062.025 | 5.106.912 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519) | 18 | 16 | | |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 19 | 17 | | |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28) | 20 | 18 | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21) | 21 | 19 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 22 | 20 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 23 | 21 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24) | 24 | 22 | | |

| | | | | |
|---|----|----|-----------|-----------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 25 | 23 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*) | 26 | 24 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27 | 25 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*) | 28 | 26 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*) | 29 | 27 | | |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 30 | 28 | | |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34) | 31 | 29 | 5.436.410 | 5.436.410 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 32 | 30 | 5.436.410 | 5.436.410 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 33 | 31 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 34 | 32 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 35 | 33 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031) | 36 | 34 | | |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 37 | 35 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 38 | 36 | | |
| IV. REZERVE (ct.106) | 39 | 37 | 232.282 | 232.281 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 40 | 38 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 41 | 39 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 42 | 40 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | 43 | 41 | 0 | 0 |
| SOLD C (ct. 117) | 43 | 41 | 0 | 0 |
| SOLD D (ct. 117) | 44 | 42 | 611.400 | 613.994 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 45 | 43 | 4.733 | 52.215 |
| SOLD D (ct. 121) | 46 | 44 | | |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 47 | 45 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45) | 48 | 46 | 5.062.025 | 5.106.912 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 49 | 47 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1) | 50 | 48 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18) | 51 | 49 | 5.062.025 | 5.106.912 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2021

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|---------------------------------|--------------|----------------------|---------|
| | | | 2020 | 2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766) | 01 | 01 | 490.423 | 261.381 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | 490.423 | 261.381 |
| 2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815) | 03 | 02 | 56.467 | -586 |
| 3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*) | 04 | 03 | 6.505 | 25.563 |
| 4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646) | 05 | 04 | 100.680 | 106.495 |
| 5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786) | 06 | 05 | | |
| 6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668) | 07 | 06 | 429.666 | 73.887 |
| - din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 08 | 06a (302) | | |
| 7. Impozite (ct.691 + 695 + 698) | 09 | 07 | 5.306 | 2.635 |
| 8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07) | 10 | 08 | 4.733 | 52.215 |
| - Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02) | 11 | 09 | 0 | 0 |

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

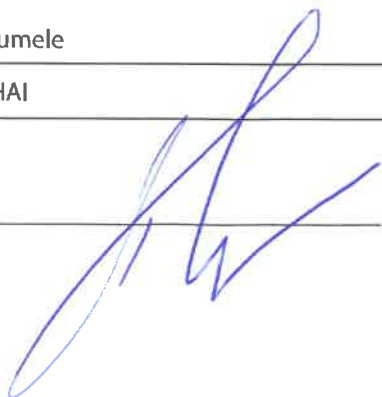
***) Rd. 03 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

| 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 | | 52.215 |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | | | |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18) | 04 | 04 | | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | | | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | | | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | | | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 16 | | | |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |
| III. Numar mediu de salariati | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | | 2 |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 3 | | 3 |
| 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. | Sume (lei) | |
| A | | | B | 1 | |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | | | 22 | 21 | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | | | 23 | 22 | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | | | 24 | 23 | |

| | | | |
|---|----|----------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care: | 27 | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | |
| - subvenții pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2020 |
| A | | B | 1 |
| 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 |
| A | | B | 1 |
| 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 |
| A | | B | 1 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094) | 52 | 46 | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093) | 53 | 47 | |

| | | | | |
|---|----|--------------|---------|---------|
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 54 | 48 | 631 | 631 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53) | 55 | 49 | 631 | 631 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 56 | 50 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 57 | 51 | 631 | 631 |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care: | 58 | 52 | | |
| - dețineri de cel puțin 10% | 59 | 52a (303) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 60 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 61 | 54 | | |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 62 | 55 | | |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 63 | 56 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 64 | 57 | 497.439 | 477.744 |
| - creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 65 | 58 | | |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 66 | 59 | | |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 67 | 60 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66) | 68 | 61 | 49.006 | 15.222 |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 69 | 62 | | |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 70 | 63 | 49.006 | 15.222 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 71 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 72 | 65 | | |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482) | 73 | 66 | | |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451) | 74 | 67 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 75 | 68 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 76 | 69 | 872.660 | 986.610 |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582) | 77 | 70 | 221.658 | 221.658 |
| - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662) | 78 | 71 | 651.002 | 764.952 |

| | | | | |
|---|-----|--------------|--------|--------|
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 79 | 72 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 80 | 73 | | |
| - de la nerezidenți | 81 | 74 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 82 | 74a (305) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****) | 83 | 75 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care: | 84 | 76 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 85 | 77 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 86 | 78 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 87 | 79 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 88 | 80 | | |
| - dețineri de obligațiuni verzi | 89 | 80a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 90 | 81 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.83+84) | 91 | 82 | 5.332 | 12.932 |
| - în lei (ct. 5311) | 92 | 83 | 5.145 | 12.745 |
| - în valută (ct. 5314) | 93 | 84 | 187 | 187 |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88) | 94 | 85 | 865 | 110 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 95 | 86 | 845 | 90 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 96 | 87 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 97 | 88 | 20 | 20 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 98 | 89 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92) | 99 | 90 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 100 | 91 | | |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 101 | 92 | | |
| Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124) | 102 | 93 | 86.106 | 86.605 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96) | 103 | 94 | | |
| - în lei | 104 | 95 | | |
| - în valută | 105 | 96 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99) | 106 | 97 | | |
| - în lei | 107 | 98 | | |
| - în valută | 108 | 99 | | |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 109 | 100 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103) | 110 | 101 | | |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 111 | 102 | | |
| - în valută | 112 | 103 | | |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 113 | 104 | | |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 114 | 105 | | |

| | | | | |
|--|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate | 115 | 105a (321) | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 116 | 106 | 57.153 | 52.215 |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 117 | 107 | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 118 | 108 | 9.958 | 13.066 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113) | 119 | 109 | 9.029 | 13.083 |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 120 | 110 | 2.098 | 3.851 |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 121 | 111 | 3.807 | 6.065 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 122 | 112 | 3.124 | 3.167 |
| - alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481) | 123 | 113 | | |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451) | 124 | 114 | | |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care: | 125 | 115 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice | 126 | 116 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice | 127 | 117 | | |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care: | 128 | 118 | 9.966 | 8.241 |
| -decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581) | 129 | 119 | | |
| -alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 130 | 120 | 9.966 | 8.241 |
| - subvenții nereluante la venituri (din ct. 472) | 131 | 121 | | |
| - varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509) | 132 | 122 | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 133 | 123 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 134 | 124 | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 135 | 124a (306) | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 136 | 125 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 137 | 126 | 5.436.410 | 5.436.410 |
| - acțiuni cotate 3) | 138 | 127 | 5.436.410 | 5.435.410 |
| - acțiuni necotate 4) | 139 | 128 | | |
| - părți sociale | 140 | 129 | | |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 141 | 130 | | |
| Brevete și licențe (din ct.205) | 142 | 131 | 1.813.994 | 1.813.994 |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 |

| A | | B | 1 | | 2 | | |
|--|--|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------|
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | | 143 | 132 | | | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | | Nr. rd. | | 31.12.2020 | | |
| A | | B | 1 | | 2 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | | 144 | 133 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | | 145 | 134 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | | 146 | 135 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | | Nr. rd. | | 31.12.2020 | | |
| A | | B | 1 | | 2 | | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 5) | | 147 | 136 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | | |
| A | | B | Suma (lei) | % 6) | Suma (lei) | % 6) | |
| A | | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 | |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148) | | 148 | 137 | 5.436.410 | X | 5.436.410 | X |
| - deținut de instituții publice, (rd. 139+140) | | 149 | 138 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală | | 150 | 139 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. locală | | 151 | 140 | | | | |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | | 152 | 141 | | | | |
| - cu capital integral de stat | | 153 | 142 | | | | |
| - cu capital majoritar de stat | | 154 | 143 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | | 155 | 144 | | | | |
| - deținut de regiile autonome | | 156 | 145 | | | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | | 157 | 146 | 4.564.790 | 83,97 | 4.564.790 | 83,97 |
| - deținut de persoane fizice | | 158 | 147 | 871.620 | 16,03 | 871.620 | 16,03 |
| - deținut de alte entități | | 159 | 148 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |
| A | | B | 2020 | | 2021 | | |
| XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | | 160 | 149 | | | | |
| - către instituții publice centrale; | | 161 | 150 | | | | |
| - către instituții publice locale; | | 162 | 151 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | | 163 | 152 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |

| A | | B | 2020 | 2021 | |
|--|--|----------------|-------------------|------------|---------|
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | | 164 | 153 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | | 165 | 154 | | |
| - către instituții publice centrale; | | 166 | 155 | | |
| - către instituții publice locale; | | 167 | 156 | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | | 168 | 157 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | | 169 | 158 | | |
| - către instituții publice centrale; | | 170 | 159 | | |
| - către instituții publice locale; | | 171 | 160 | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | | 172 | 161 | | |
| XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2020 | 2021 | |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | | 173 | 161a (304) | | |
| XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2020 | 2021 | |
| - dividendele interimare repartizate 7) | | 174 | 161b (307) | | |
| XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | | 175 | 162 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | | 176 | 163 | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | | 177 | 164 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | | 178 | 165 | | |
| XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 | |
| Venituri obținute din activități agricole | | 179 | 166 | | |
| XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 | |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172) | | 180 | 167 | 490.423 | 261.381 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | | 181 | 167a (325) | 490.423 | 261.380 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | | 182 | 168 | 274.234 | 251.769 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | | 183 | 169 | 216.189 | 9.612 |

| | | | | |
|---|-----|---------------|---------|---------|
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 184 | 170 | | |
| F30 - pag. 8 | | | | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8) | | 171 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 185 | 172 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 186 | 173 | | |
| Sold D | 187 | 174 | 432 | 2.685 |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 188 | 175 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 189 | 176 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 190 | 177 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419) | 191 | 178 | | |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care: | 192 | 179 | 56,900 | 2.099 |
| -venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584) | 193 | 180 | | |
| -venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 194 | 181 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179) | 195 | 182 | 546.891 | 260.795 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 196 | 183 | 6.505 | 25.563 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 197 | 184 | 3.287 | 1.588 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care: | 198 | 185 | 946 | 603 |
| - Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051) | 199 | 185a (326) | | |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 200 | 186 | 215.813 | 3.614 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 201 | 187 | | |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190) | 202 | 188 | 100.680 | 106.495 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8) | 203 | 189 | 98.460 | 104.101 |
| b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 204 | 190 | 2.220 | 2.394 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193) | 205 | 191 | | |
| a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818) | 206 | 192 | | |
| a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818) | 207 | 193 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196) | 208 | 194 | | |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818) | 209 | 195 | | |
| b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818) | 210 | 196 | | |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203) | 211 | 197 | 209.621 | 68.082 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628) | 212 | 198 | 40.979 | 30.292 |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586) | 213 | 199 | 1.636 | 244 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 214 | 200 | | |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 215 | 201 | | |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care: | 216 | 202 | | |
| - inundații | 217 | 202a (322) | | |

| | | | | |
|--|-----|---------------|---------|---------|
| - secetă | 218 | 202b (323) | | |
| - alunecări de teren | 219 | 202c (324) | | |
| F30 - pag. 9 | | | | |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 220 | 203 | 167.006 | 37.546 |
| —Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666-8) | | 204 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207) | 221 | 205 | | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 222 | 206 | | |
| - Venituri (ct.7812) | 223 | 207 | | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205) | 224 | 208 | 536.852 | 205.945 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 182-208) | 225 | 209 | 10.039 | 54.850 |
| - Pierdere (rd. 208-182) | 226 | 210 | 0 | 0 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 227 | 211 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 228 | 212 | | |
| 13. Venituri din dobânzi (ct.766) | 229 | 213 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 230 | 214 | | |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 231 | 215 | | |
| 15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768) | 232 | 216 | | |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 233 | 217 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216) | 234 | 218 | | |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221) | 235 | 219 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 236 | 220 | | |
| - Venituri (ct.786) | 237 | 221 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 238 | 222 | | |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 239 | 223 | | |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 240 | 224 | | |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224) | 241 | 225 | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 218 - 225) | 242 | 226 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 225 - 218) | 243 | 227 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 182+218) | 244 | 228 | 546.891 | 260.795 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225) | 245 | 229 | 536.852 | 205.945 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 228-229) | 246 | 230 | 10.039 | 54.850 |
| - Pierdere (rd. 229-228) | 247 | 231 | 0 | 0 |
| 20. Impozitul pe profit (ct. 691) | 248 | 232 | | |
| 21. Impozitul specific unor activitati (ct. 695) | 249 | 233 | | |
| 22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698) | 250 | 234 | 5.306 | 2.635 |
| 23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR: | | | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|-----|-----|-------|--------|
| - Profit (rd. 230-231-232-233-234) | 251 | 235 | 4.733 | 52.215 |
| - Pierdere (rd. 231+232+233+234-230) | 252 | 236 | 0 | 0 |

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 gospodărilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii 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) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|--|------------|------------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 361.090 | | | X | 361.090 |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 02 | | | | X | |
| Alte imobilizari | 03 | 1.895.342 | | | X | 1.895.342 |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 04 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | 2.256.432 | | | X | 2.256.432 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri și amenajări de terenuri | 06 | 2.250.997 | | | X | 2.250.997 |
| Constructii | 07 | | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 08 | 158.143 | | | | 158.143 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 09 | 472.552 | | | | 472.552 |
| Investitii imobiliare | 10 | | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 11 | | | | | |
| Active biologice productive | 12 | | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | | | | | |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 15 | | | | | |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 2.881.692 | | | | 2.881.692 |
| III.Imobilizari financiare | 17 | 631 | | | X | 631 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17) | 18 | 5.138.755 | | | | 5.138.755 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|------------------|-----------------------------|--|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 19 | 230.984 | | | 230.984 |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 20 | | | | |
| Alte imobilizari | 21 | 766.595 | | | 766.595 |
| TOTAL (rd.19+20+21) | 22 | 997.579 | | | 997.579 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Amenajari de terenuri | 23 | | | | |
| Constructii | 24 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 25 | 416.385 | | | 416.385 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 26 | 24.576 | | | 24.576 |
| Investitii imobiliare | 27 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 28 | | | | |
| Active biologice productive | 29 | | | | |
| TOTAL (rd.23 la 29) | 30 | 440.961 | | | 440.961 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30) | 31 | 1.438.540 | | | 1.438.540 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

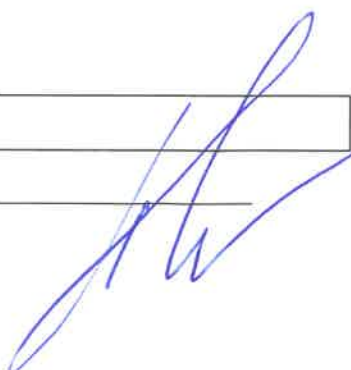
| Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluatae la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|------------------------------|--------------|--------------|--|----------------------------------|-----------------------------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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura _____



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului 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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, 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 ³⁾ „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 microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

SC ICAA SA
CUI RO3416

NOTA 1
La 31.12.2020

ACTIVE IMOBILIZATE

| | VALOARE BRUTA****) | | | | DEPRECIERE****) (amortizare si provizioane) | | | | RON |
|--------------------------------------|---------------------|----------|---------------|---------------------|--|------------------------------|------------------|---------------------|-----|
| Elemente de activ | Sold la 01.01. 2021 | Cresteri | Redu- ceri | Sold la 31.12. 2021 | Sold La 01.01. 2021 | Depr. Inreg. in cursul exec. | Red. sau reluari | Sold la 31.12. 2021 | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8=5+6- | |
| Imobilizari necorporale | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| -chelt.consituire | 361.090 | - | - | 361.090 | 230.984 | - | - | 230.984 | |
| -alte imobiliz. | 1.895.342 | - | - | 1.895.342 | 766.595 | - | - | 766.595 | |
| -avansuri si imobiliz.necorporale | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| TOTAL | 2.256.432 | - | - | 2.256.432 | 997.579 | - | - | 997.579 | |
| TERENURI | 2.250.997 | - | - | 2.250.997 | - | - | - | - | |
| CONSTRUCTII | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Instalatii tehnice Si masini | 158.143 | - | - | 158.140 | 24.577 | - | - | 24.577 | |
| Alte instalatii, utilaje Si mobilier | 472.552 | - | - | 472.551 | 416.381 | - | - | 416.381 | |
| Imobilizari in curs de executie | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Avansuri imobilizari corporale | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| TOTAL IMOBILIZ CORPORALE | 2.881.699 | - | - | 2.882.699 | 440.961 | - | - | 440.961 | |
| Imobilizari financiare | 631 | - | - | 631 | - | - | - | - | |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE | 5.138.755 | - | - | 5.138.755 | 1.438.540 | - | - | 1.438.540 | |

PRESEDINTE CA,
PRUNDIANU MIHAELA

DIRECTOR ECONOMIC
LABONTU VALERICA

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2021

| Denumire provizionului | Nr. rd. | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri | | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|---|---------|--|-------------|----------|--|
| | | | in cont | din cont | |
| 0 | | 1 | 2 | 3 | 4 = 1+2-3 |
| I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6) | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru litigii (ct.1511) | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512) | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513) | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru restructurare (ct.1514) | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518) | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC. | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materii prime (ct.391) | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiale (ct.392) | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Productie în curs de executie (ct.393) | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produse (ct.394) | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stocuri aflate la terti (ct.395) | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Animale (ct.396) | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marfuri (ct.397) | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ambalaje (ct.398) | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cienti (ct.491) | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495) | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debitori diversi (ct.496) | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591) | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598) | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL (rd.01+07+15+20) | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2021

| Destinatia profitului | Nr. rd. | Suma |
|----------------------------------|---------|------|
| Profit net de repartizat: | 1 | 0 |
| - rezerva legala | 2 | 0 |
| - acoperirea pierderii contabile | 3 | 0 |
| - dividende | 4 | 0 |
| - alte rezerve | 5 | 0 |
| Profit nerepartizat | 6 | 0 |

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAI

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2021

| Denumirea indicatorului | Nr. rd. | Exercitiu financiar | |
|--|---------|---------------------|---------|
| | | Precedent | Curent |
| 0 | | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri neta | 1 | 490 423 | 261 381 |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | 2 | 0 | 0 |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza | 3 | 0 | 0 |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare | 4 | 0 | 0 |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie | 5 | 0 | 0 |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2) | 6 | 490 423 | 261 381 |
| 7. Cheltuielile de desfacere | 7 | 0 | 0 |
| 8. Cheltuieli generale de administratie | 8 | 0 | 0 |
| 9. Alte venituri din exploatare | 9 | 0 | 0 |
| 10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9) | 10 | 490 423 | 261 381 |

Administrator,

Numele si prenumele :
PRUNDIANU MIHAI

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : LABONTU VALERICA
Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura _____

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2021

| Creante / Datorii | Nr. rd. | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate / exigibilitate | | |
|--|---------|--|---------------------------------------|---------|-------------|
| | | | Sub 1 an | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0 | | 1 = 2 + 3 + 4 | 2 | 3 | 4 |
| CREANTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265) | 1 | 631 | 631 | 0 | 0 |
| Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674) | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677) | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679) | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04) | 5 | 631 | 631 | 0 | 0 |
| Furnizori debitori (ct.4092) | 6 | 133 682 | 133 682 | 0 | 0 |
| Clijenti (ct.411+413+418) | 7 | 344 061 | 344 061 | 0 | 0 |
| Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382) | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Impozit pe profit (ct.441) | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428) | 10 | 13 763 | 13 763 | 0 | 0 |
| Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482) | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decontari cu grupul si alte creante (ct.451) | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496) | 13 | 942 094 | 942 094 | 0 | 0 |
| II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13) | 14 | 1 433 600 | 1 433 600 | 0 | 0 |
| III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471) | 15 | 44 516 | 44 516 | 0 | 0 |
| TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15) | 16 | 1 478 747 | 1 478 747 | 0 | 0 |
| DATORII | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161) | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627) | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622) | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166) | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197) | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dobanzi (ct.168+5186+5198) | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509) | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23) | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Furnizori (ct.401+403+404+405+408) | 25 | 37 089 | 37 089 | 0 | 0 |
| Clijenti creditorii (ct.419) | 26 | 15 126 | 15 126 | 0 | 0 |
| Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438) | 27 | 17 182 | 17 182 | 0 | 0 |
| Impozit pe profit (ct.441) | 28 | 703 | 703 | 0 | 0 |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428) | 29 | 4 402 | 4 402 | 0 | 0 |
| Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481) | 30 | 3 862 | 3 862 | 0 | 0 |
| Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482) | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Creditori diversi (ct.462+473) | 32 | 8 241 | 8 241 | 0 | 0 |
| ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32) | 33 | 86 605 | 86 605 | 0 | 0 |
| Venituri inregistrate in avans (ct.472) | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DATORII (rd. 24+33+34) | 35 | 86 605 | 86 605 | 0 | 0 |

Administrator,

Numele si prenumele
BRUNDIANU MIHAI

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

| | |
|--|-----------------------|
| Numele si prenumele : | LABONTU VALERICA |
| Calitatea : | 11--DIRECTOR ECONOMIC |
| Nr.de inregistrare in organismul profesional : | |

Semnatura

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2021

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
 - natura;
 - motivele;
 - evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.
- e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
- f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:
 - elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
 - valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;
 - tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
 - modificarile rezervei din reevaluare:
 - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
 - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
 - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
 - valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele si prenumele :
 PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

| | |
|--|-----------------------|
| Numele si prenumele : | LABONTU VALERICA |
| Calitatea : | 11--DIRECTOR ECONOMIC |
| Nr.de inregistrare in organismul profesional : | - |

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2021

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- nu exista certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile
- capital social subscris 5.436.410 lei varsat
- numarul de actiuni emise de 2.174.564
- valoare nominala a actiunilor emise este de 2.5 lei
- actiuni de rascumparare - nu este cazul
- actiuni emise in timpul exercitiului financiar - nu este cazul
- obligatiuni emise - nu este cazul

Administrator,

| | |
|-----------------------|-----------------|
| Numele si prenumele : | PRUNDIANU MIHAI |
|-----------------------|-----------------|

Intocmit,

| | |
|--|-----------------------|
| Numele si prenumele : | LABONTU VALERICA |
| Calitatea : | 11--DIRECTOR ECONOMIC |
| Nr.de inregistrare in organismul profesional : | - |

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2021

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.
- c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:
 - rata dobanzii;
 - principalele clauze ale creditului;
 - suma rambursata pana la acea data;
 - obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
- d) salariatii:
 - numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;
 - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
 - cheltuieli cu asigurarile sociale;
 - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

Administrator,

Numele si prenumele :
PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

| | |
|--|-----------------------|
| Numele si prenumele : | LABONTU VALERICA |
| Calitatea : | 11--DIRECTOR ECONOMIC |
| Nr.de inregistrare in organismul profesional : | - |

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2021

| Denumirea indicatorului | Nr. rd. | Suma |
|--|---------|--------|
| 1. Indicatori de lichiditate | 0 | 0.00 |
| a) Indicatorul lichiditatii curente | 1 | 16.70 |
| b) Indicatorul lichiditatii imediate | 2 | 16.70 |
| 2. Indicatori de risc: | 0 | 0.00 |
| a) Indicatorul gradului de indatorare | 3 | 0.00 |
| b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor | 4 | 0.00 |
| 3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) | 0 | 0.00 |
| a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) | 5 | 0.00 |
| b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare) | 6 | 0.00 |
| c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti | 7 | 480.46 |
| d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori | 8 | 51.79 |
| e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate | 9 | 0.07 |
| f) Viteza de rotatie a activelor totale | 10 | 0.05 |
| 4. Indicatori de profitabilitate | 0 | 0.00 |
| a) Rentabilitatea capitalului angajat | 11 | 0.00 |
| b) Marja bruta din vanzari | 12 | 9.78 |

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2021

Nota 10
Alte informatii

- societatea nu detine filiale
- nu exista creante sau datorii respectiv venituri sau cheltuieli, ce au fost inregistrate intr-o moneda straina
- nu sau inregistrat activitati extraordinare

Administrator,

| | |
|-----------------------|-----------------|
| Numele si prenumele : | |
| | PRUNDIANU MIHAI |

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

| | | |
|--|-----------------------|--|
| Numele si prenumele : | LABONTU VALERICA | |
| Calitatea : | 11--DIRECTOR ECONOMIC | |
| Nr.de inregistrare in organismul profesional : | - | |

Semnatura _____

A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line.

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE
în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991
si Regulamentul ASF nr.5/2018 art.223, lit.B, art.1C

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :
SC INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE – ICAA SA

Entitatea: **SC INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA SA**

Sediul social: Str. Splaiul Unirii, nr.313, clădirea *ICPE Electrocond Technologies SA*, Parter, cam.14, sector 3, Bucuresti

Numărul de Telefon/Fax: 021.345.2730;

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO341644

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/2266/1992

Capitalul social subscris și vărsat: 5.436.410 lei împărțit în 2.174.564 acțiuni cu valoare nominală de 2.5 lei pe acțiune.

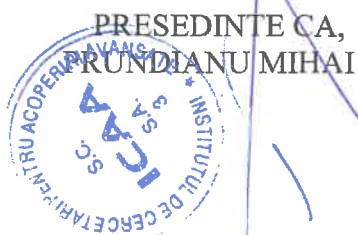
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB ATS.

Subsemnații PRUNDIANU MIHAI, in calitate de Presedinte CA si Labontu Valerica, in calitate de Director Economic 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.



DIRECTOR ECONOMIC,
LABONTU VALERICA





Activități de contabilitate și revizie contabilă ,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2005, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr.
FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
*Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6,
ap.38, sector2,București*
*Birouri: București, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266,
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;*
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lenuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 22030/25.03.2022

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

A acționarii și Consiliul de Administrație
INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA S.A.
București

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA S.A. ("Societatea")**, cu sediul social în București, Sector 3, Splaiul Unirii nr.313, Bloc ICPE, ap.14, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 341644, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2021, contul prescurtat de profit și pierdere, precum și datele informative cuprinse în formularul 30 pentru microentități, pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

| | |
|---|---------------|
| Activ net/Total capitaluri proprii | 5.106.912 lei |
| Rezultat net al exercițiului financiar (profit) | 52.215 lei |

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

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt

descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

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

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

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

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

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

- 7 In întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA 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.
- 10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-si 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 situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

11 Comunicăm persoanelor responsabile cu 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.

București 25.03.2022,

În numele,

C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social în București, sector 2, str. Fabrica de Gheață nr.19, Bloc 96, ap.38

Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866

