

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru
Anul **2021**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție !**

Suma de control

2.755.376

Entitatea S.C. ICMA SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 2 Localitate BUCURESTI

Strada MATEI VOIEVOD Nr. 29 Bloc Scara Ap. Telefon 0212529292

Număr din registrul comerțului J40/232/1991

Cod unic de inregistrare

3 2 4 9 2 9

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2521 Producția de radiatoare și cazane pentru încălzire centrală

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2521 Producția de radiatoare și cazane pentru încălzire centrală

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelatii

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații**

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA MIRCEA

Numele si prenumele

ONOSE ELENA

Semnătura _____

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura _____

?

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PAUNE FLOREA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF 1091

CIF/ CUI

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.253.149	1.373.892
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	183.896	1.808.640
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.437.045	3.182.532
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		
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)	302.588	356.302
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	302.588	356.302
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	727.908	325.561
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.030.496	681.863
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	276.891	296.623
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	276.891	296.623
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	36.547	25.848
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.270.840	952.638
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.707.885	4.135.170
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		159.099
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	219.180	1.472.864
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	2.755.376	2.755.376
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.755.376	2.755.376
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	63.347	63.347
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	877.160	877.160
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	46.507	46.507
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	1.283.742	1.253.684
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	30.057	14.501
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	2.488.705	2.503.207
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	2.488.705	2.503.207

*) 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

POPA MIRCEA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ONOSE ELENA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	176.057	61.066
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	176.057	61.066
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	89.869	1.583.812
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	3.401	13.946
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	97.135	56.943
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	6.037	1.287.749
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	127.535	255.291
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	09	07	1.761	16.448
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	10	08	30.057	14.501
- 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

POPA MIRCEA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ONOSE ELENA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

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	14.501	
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	2	1	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	4	4	
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	183.896	1.783.896
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	183.896	1.783.896
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	183.896	1.783.896
- 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	137.107	211.215
- 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	117.007	145.087
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	117.007	145.087
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura 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	325.366	296.623
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	325.366	296.623

- 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	334	99
- în lei (ct. 5311)	92	83	334	99
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	727.574	325.462
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	727.574	325.462
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- 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	36.547	184.947
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		159.099
- 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	17.141	10.812
- 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	1.525	1.144
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	3.762	2.090
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	2.270	1.661
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	1.492	429
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- 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	14.119	11.802
-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	14.119	11.802
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	2.755.376	2.755.376
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	2.755.376	2.755.376
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	Suma (lei)		Suma (lei)	
				% 6)		% 6)	
				Col.1		Col.3	
				Col.2		Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	2.755.376	X	2.755.376	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	211.158	7,66	0	0,00
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	2.479.735	90,00	2.690.893	97,66
- deținut de persoane fizice		158	147	64.483	2,34	64.483	2,34
- deținut de alte entități		159	148				
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2020		2021	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	176.057
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	176.057
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	141.057
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	35.000

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		
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		1.583.812
-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	176.057	1.644.878
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	3.401	13.946
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	329	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care:	198	185	32.761	33.536
- Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	200	186	19.072	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	201	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	202	188	97.135	56.943
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	203	189	94.997	55.687
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	204	190	2.138	1.256
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	205	191	6.037	34.065
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	206	192	6.037	34.065
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	75.373	217.428
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	212	198	70.863	82.200
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	213	199	4.198	44.921
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	312	90.307
— 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		1.253.684
- Cheltuieli (ct.6812)	222	206		1.253.684
- Venituri (ct.7812)	223	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	224	208	234.108	1.609.602
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	225	209	0	35.276
- Pierdere (rd. 208-182)	226	210	58.051	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	89.869	
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	89.869	
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		3.703
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	239	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	240	224		624
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	241	225		4.327
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	242	226	89.869	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	243	227	0	4.327
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	244	228	265.926	1.644.878
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	245	229	234.108	1.613.929
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	246	230	31.818	30.949
- Pierdere (rd. 229-228)	247	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	248	232		
21. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	249	233		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	250	234	1.761	16.448
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				

- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	251	235	30.057	14.501
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	252	236	0	0

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPA MIRCEA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ONOSE ELENA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	1.024.981		87.505	X	937.476
Constructii	07	184.650				184.650
Instalatii tehnice si masini	08	251.013	242.313			493.326
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	39.706				39.706
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	1.500.350	242.313	87.505		1.655.158
III.Imobilizari financiare	17	183.896	1.624.744		X	1.808.640
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.684.246	1.867.057	87.505		3.463.798

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	184.650			184.650
Instalatii tehnice si masini	25	22.845	34.065		56.910
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	39.706			39.706
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	247.201	34.065		281.266
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	247.201	34.065		281.266

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPA MIRCEA

Semnătura _____

Numele si prenumele

ONOSE ELENA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE !

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

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

PAUNE FLOREA PERSOANA FIZICA AUTORIZATA
FINANCIAL & ECONOMIC AUDIT / CONSULTING SERVICES
Bd. Burebista nr. 1 BLD.15, apt 123, Sector 3, Bucuresti*
Tel: 0212569348; Fax:0212569396; e-mail: Mobile phone:040722249804
IBAN :RO67 RNCB 0094 1268 3564 0001 BCR Ag. Iancului

**ANALIZA DATELOR DE BILANT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT
LA 31.12.2021 -
ANEXA LA RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

S.C ICMA SA

**BUCURESTI, SECTOR 2, STR. MATEI VOIEVOD NR.29,
ETAJ 4, CAMERA 1**

09 MARTIE 2022

EXECUTANT

Ec.Paune Florea PFA
Auditor financiar CAFR 1091
Expert contabil CECCAR 10445



C U P R I N S

1. INTRODUCERE

2. PREZENTAREA SOCIETATII

3. RAPORT DE AUDIT FINANCIAR SI CERTIFICARE A BILANTULUI CONTABIL PE ANUL 2021

4. ANEXE

- Bilant la 31.12.2021 -Activ

- B. Bilant la 31.12.2021 -Pasiv

- C. Structura bilantului

- D. Bilant contabil prelucrat

- E. Contul de profit si pierdere

- F. Structura Contului de Profit si Pierdere

- I.Reguli si metode contabile

II.Informatii complementare

- *imobilizari si amortismente
- *amortizari pentru deprecierea activelor
- *evolutia capitalurilor proprii
- *provizioane pentru riscuri si cheltuieli
- *volumul si structura impozitului pe profit
- *situatia creantelor
- *datorii
- *constatari asupra altor posturi din bilant
- *nota asupra contului de profit si pierdere
- *conducerea societatii
- *concluzii

I N T R O D U C E R E

Lucrarea de fata are ca obiect aplicarea regulilor de baza prevazute de Legea nr.82/1991 modificata prin O.G. nr.61/2001, precum si OMFP nr.1802/2014, privind aprobarea reglementarilor contabile simplificate armonizate cu directivele europene.

Raportul porneste de la datele furnizate de conducerea societatii ICMA S.A.prin actele prezentate ce au stat la baza inregistrarii in evidenta contabila, in conformitate cu legea 82/1991, republicata, modificata si completata prin O.G. 61/2001 si regulile de aplicare a legii contabilitatii precum si OMFP privind completarea situatiilor financiare pe anul 2021.

Raportul de audit financiar si certificare a bilantului pe anul 2021 contine anexe referitoare la analiza conturilor de activ si pasiv, a contului de profit si pierdere, precum si a regulilor si metodelor contabile

utilizate in exercitiul 2021

De asemenea, se analizeaza alte informatii complementare referitoare la:

Imobilizari si amortismente, situatia creantelor, capitalurilor proprii, provizioane, situatia datoriilor, volumul, structura si evolutia cifrelor de afaceri, structura efectivului de salariati, precum si concluzii care apartin auditorului.

Conturile anuale constituie reprezentarea faptelor astfel ca starea acestora si bilantul contabil intocmit ramine in sarcina conducerii entitatii.

Responsabilitatea auditorului este de a examina conturile anuale conform regulilor fixate de normele de audit astfel incit sa se exprime o opinie asupra activitatii desfasurate de entitate in exercitiul 2021 precum si a perspectivelor continuitatii activitatii.

PREZENTAREA SOCIETATI

2.1 Fisa informativa

2.1.1. Date de identificare

Denumire	"I C M A" S.A.
Adresa sediului	BUCURESTI Sector 2 Str.Matei Voievod nr.29, etaj 4, camera 1
Telefon	0741 45 00 01
Nr. Inre. Reg. Comertului	J40/232/1991
Data infiintarii	1991
Cod fiscal	RO 324929
Conducerea societatii	Ing. MIRCEA POPA - Presedinte
Capital social	2.755.376
Cifra de afaceri pe 2021	61.066

R A P O R T

**DE CERTIFICARE A BILANTULUI
PE ANUL 2021**

Total active	4.135.170,00
Cifra de afaceri	61.066,00
Capitaluri proprii	2.503.207,00
Rezultatul net al exercitiului –profit	14.501,00

=lei=

A C T I V		P A S I V	
Active imobilizate-total	3.182.532	Capital social	2.755.376
Active circulante – total	681.863	Prime de capital	63.347
Din care: Stocuri	0	Rezerve	46.507
Creante	356.302	Din care: Rezerve legale	46.507
Casa, cunt banca	325.561	Din reevaluare	877.160
Cheltuieli in avans	296.623	Alte reserve	-
Datorii de pina la un an	- 25.848	Rezultatul reportat	1.253.684
Active circulante nete	3.864.395	Rezultatul exercitiului	14.501
Totalactive-Datorii curente	4.135.170	Repartizarea profitului	-
Datorii scadente peste un an	159.099	Capitaluri proprii	2.503.207
Provizioane	1.472.864		
T O T A L	2.503.207	T O T A L	2.503.207

Aceste conturi anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii Societatii Comerciale ICMA S.A. Consemnam respectarea OMF 1802/2014 precum si a reglementarilor privind inchiderea exercitiului 2021

Responsabilitatea noastra este ca pe baza examinarii balantei de verificare, a registrelor si jurnalelor de evidenta, precum si a sodurilor precedente sa fie exprimata o opinie asupra acestor conturi anuale.

S-a efectuat inventarierea anuala la conturile de active imobilizate, stocuri nu exista, si s-a intocmit Registrul Inventar pentru anul 2021, apreciem ca examinarea efectuata ne permite sa exprimam opinia ca au fost respectate reglementarile in vigoare si sa certificam ca, toate conturile anuale sunt regulamentare si sincere si ele dau o imagine fidela operatiunilor exercitiului incheiat cit si situatiei financiare a patrimoniului societatii la finele anului 2021.



BILANT PRESCURTAT INCHEIAT LA DATA DE 31.12.2021

= lei=

A C T I V	Nr.r d	Nota	Sold la sfirsitul anului
A	B		2
A.ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	01		0
II.IMOBILIZARI CORPORALE	02		1.373.892
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	03		1.808.640
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd.01+02+03)	04		3.182.532
B.ACTIVE CIRCULANTE			
I.STOCURI	05		0
II.CREANTE	06a		356.302
Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct 463)	06b		0
TOTAL (rd 06a+06b)	06		356.302
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	07		
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	08		325.561
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 05+06+07+08)	09		681.863
C.CHELTUIELI IN AVANS	10		296.623
Sume de reluat intr-o perioada de pana la 1 an (din ct 471)	11		296.623
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	12		0
D.DATORII SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	13		25.848
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE , DATORII CURENTE NETE (rd 09+11-13-20-23-26)	14		952.638
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12+14)	15		4.135.170
G.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	16		159.099
H.PROVIZIOANE (CT 151)	17		1.472.864
I.VENITURI IN AVANS (rd 19+22+25+28)	18		0
1. Subventii pentru investitii (ct 475) rd 20+21)	19		0
Sume de preluat intr-o perioada de pana la 1 an	20		0
Sume de preluat intr-o perioada mai mare de un an	21		0



2. Venituri inregistrate in avans(ct 472) (rd 23+24)	22	0
Sume de preluat intr-o perioada de pana la 1 an (ct 472)	23	0
Sume de preluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 472)	24	0
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct 478) rd 26+27	25	0
Sume de preluat intr-o perioada de pana la 1 an (ct 478)	26	0
Sume de preluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 478)	27	0
Fondul comercial negativ (ct 2075)	28	0
J. CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL (rd.30+31+32+33+34)	29	2.755.376
1. Capital subscris varsat (ct 1012)	30	2.755.376
2. Capital subscris nevarsat(ct 1011)	31	0
3. Patrimoniul regiei (ct 1015)	32	0
4.Patrimoniul institutelor nationale de cercetare dezvoltare	33	0
5. Alte elemente de capitalurii proprii	34	0
II.PRIME DE CAPITAL(ct 104)	35	63.347
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct 105)	36	877.160
IV.REZERVE (ct 106)	37	46.507
Actiuni proprii (ct 109)	38	0
Castiguri legate de instrumentele de capitalurii proprii (ct 141)	39	0
Pierderi legate de instrumentele de capitalurii proprii (ct 149)	40	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTA SOLD C 117	41	0
SOLD D 117	42	1.253.684
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR		
SOLD C (CT 121)	43	14.507
SOLD D (CT 121)	44	0
Repartizarea profitului	45	0
CAPITALURI PROPRII (rd 29+35+36+37-38+39-40+41+43+44-45)	46	2.503.207
Patrimoniu public (CT 1016)	47	0
Patrimoniu privat (ct 1017)	48	0
TOTAL CAPITALURI (rd.80+81)	49	2.503.207



CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**LA DATA DE 31.12.2021**

=lei=

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr.rd	nota	Exercitiul financiar 2021
A	B		C
1.Cifra de afaceri neta (ct 701-708)	01		61.066
2.. Alte venituri	02		1.583.812
3. Cheltieli cu materii prime si materii consumabile	03		13.946
4.Cheltuieli cu personalul	04		56.943
5.Ajustarea valorii imobiliarilor corporale si necorporale	05		1.287.749
6. Alte cheltuieli	06		255.291
7. Impozite	07		16.448
PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR NET			
Profit	08		14.501
Pierdere	09		0

NOTA 3**ACTIVE IMOBILIZATE**

In exercitiul 2021, activele imobilizate au avut urmatoarea evolutie:

=lei=

Elemente de active imobilizate	Sold 01.01	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12
0	1	2	3	4
Imobilizari necorporale	-	-	-	-
Alte imobilizari necorporale	-	-	-	-
Total imobilizari necorporale	-	-	-	-
Imobilizari corporale				
Terenuri	1.024.981	-	87.505	937.476
Camin nefamilisti	84.169	-	-	84.169
Constructii C1-Atelier debitare	14.587	-	-	14.587
Constructii C2- Hala de Ventilatie	70.670	-	-	70.670
Constructii C3-Cladire birouri	6.198	-	-	6.198



Constructii C4-Atelier Electric	9.026	-	-	9.026
TOTAL CONT 212	184.650	-	-	184.650
Echipamente tehnologice	9.637	-	-	9.637
Autoturism marca AUDI TIP 80	5.039	-	-	5.039
Linie CFR tip incinta	92.438	-	-	92.438
Autoturism MARCA SSANG YONG RODIUS	144.899	-	-	144.899
Autoturism MARCA MERCEDES BENZ V KLASSE	0	242.313	-	242.313
TOTAL CONT 2131+2133	251.013	242.313	0	493.326
Alte imobilizari corporale constructii speciale	39.706	-	-	39.706
Total imobilizari corporale	1.500.350	242.313	87.505	1.655.158
Imobilizari financiare	183.896	1.624.744	-	1.808.640
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.684.246	1.867.057	64.855	3.463.798

NOTA 3a

IMOBILIZARI SI AMORTISMENTE

=lei=

Imobilizari	Sold 01.01.2021	Cresteri	-	Sold 31.12.2021
Necorporale	-	-	-	-
Corporale	184.650	-	-	184.650
Corporale-echip.tehn+autoturisme	22.845	34.065	0	56.910
Alte imobilizari corporale	39.706	-	-	39.706
TOTAL AMORTISMENTE	247.201	34.065	0	281.266



NOTA 3b**AMORTIZARI PENTRU DEPRECIEREA ACTIVELOR**

=lei=

Elemente	Valoarea la 31.12.2021	Amortizari in 2021	Amortizari pentru imobiliarile iesite din patrimoniul	Valoarea la 31.12.2021
0	1	2	3	4
Imobilizari necorporale	-	-	-	-
Imobilizari corporale	247.201	34.065	-	281.266
Amortismente acumulate la finele exercitiului	247.201	34.065	-	281.266

Entitatea aplica metoda lineara de calculul amortizarii

NOTA 4

=lei=

Elemente de capital propriu	Sold la 01.01.2021	Cresteri totale	Din care prin transfer	Reduceri totale	Din care prin transfer	Sold la 31.12.2021
Capital subscris	2.755.376	-	-	-	-	2.755.376
Rezerve legale	46.507	-	-	-	-	46.507
Rezerve						
Alte reserve (prime legate de capital)	63.347	-	-	-	-	63.347
Diferente din reevaluare	877.160	-	-	-	-	877.160
Rezultat reportat	1.283.742	-	-	-	-	1.253.684
Rezultatul exercitiului financiar	30.057	-	-	-	-	14.501



NOTA 4 a**EVOLUTIA CAPITALURILOR PROPRII**

=lei=

Elemente	31.12.2020	Plus	Minus	Sold 31.12.2021
Capital	2.755.376	-	-	2.755.376
Prime de emisiune, fuziune, aport	63.347	-	-	63.347
Rezerve legale	46.507	-	-	46.507
Rezerve statutare	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	877.160	-	-	877.160
Rezultatul reportat-profit	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din exercitiile precedente	1.283.742	0	30.057	1.253.684
Rezultatul exercitiului-profit	30.057	1.644.879	1.660.435	14.501
TOTAL	2.488.705	1.644.879	1.690.492	2.503.207

NOTA 5**PROVIZIOANE PENTRU RISC SI CHELTUIELI**

=lei=

ELEMENTE	La 31.12.2021	Constituiiri	Reluari	La 31.12.2021
0	1	2	3	4
Litigii	-	-	-	-
Alte riscuri	-	-	-	-
Provizioane pt.dezafectare imobilizari corporale	219.180	-	-	219.180
Provizioane pt recup pierderi din anii precedenti	-	1.253.684	-	1.253.684
TOTAL	219.180	1.253.684	-	1.472.864

NOTA 6**VOLUMUL SI STRUCTURA IMPOZITULUI PE PROFIT**

=lei=

Elemente	Inainte de impozitare	de Impozit	Dupa impozitare
0	1	2	3



a/Rezultatul curent: profit	30.949	16.448	14.501
b/Rezultatul exceptional –pierdere	-	-	-
c/Cheltuieli care se deduc direct din rezultate directe	-	-	-
d/Profit impozabil(a+b+c)-profit	30.949	16.448	14.501

In exercitiul auditat entitatea s-a inregistrat cu profit utilizat pentru acoperirea partiala a pierderilor din exercitiile anterioare.

NOTA 7

CREANTE SI DATORII

La finele exercitiului 2021 situatia creantelor si datoriilor se prezinta astfel:

=lei=

CREANTE/DATORII	Sold 31.12.2021	Scadente:sub un an	Scadente peste un an
0	1	2	3
Clienti	211.215	74.108	137.107
Clienti incerti	0	-	0
Decontari din operat. in curs de clarificare	0	0	0
TVAde recuperate+ neexigibila	145.087	28.080	117.007
Debitori diversi	0	-	0
Provizioane clienti	0	-	0
Entitati afiliate	0	-	0
Dobinda pt creanta entitati asociate	0	-	0
Alte creante immobilizate	0	-	0
TOTAL CREANTE	356.302	102.188	254.114
Cheltuieli inregistrate in avans	296.823	19.732	276.891
TOTAL	652.925	121.920	531.005

NOTA 7 a

SITUATIA CREANTELOR

Din situatiile financiare incheiate la 31.12.2021 comparativ cu exercitiul precedent evolutoa creantelor se prezinta astfel:

=lei=

E l e m e n t e	31.12.2020	31.12.2021
0	1	2
Furnizori debitori	-	-



Clients	302.588	356.302
Alte creante din debitori	0	0
TOTAL	302.588	356.302

NOTA 7 b

D A T O R I I

La data de 31.12.2021 societatea are datoriile in valoare totala de **184.947,00** urmatoarea componenta:

=lei=

E l e m e n t e	Sold 31.12.2021	Exigibilitate sub un an	Exigibilitate intre 1 si 5 ani	Exigibil peste 5 ani
Furnizori comerciali ct.401	10.812	10.812-		
Furnizori pentru investitii ct 404	-	--		-
Facturi de intocmit ct.408	-	--		-
Imprumuturi Banca	-	--		-
Creditori ct.462	11.802	11.802		-
Leasinguri financiare rata de capital ct.167	159.099	159.099-		-
Drepturi salariale ct.421	1.144	1.144-		-
Ajutoare materiale din concedii medicale	-	--		-
Salarii neridicate	-	--		-
Garantii materiale gestionari	-	--		-
Contributii asigurari sociale	1.227	1.227-		-
Impozit pe veniturile din salarii	255	255		-
Contributii fond sanatate	434	434-		-
Impozit venit	64	64-		-
Contributia asiguratorie de munca	110	110-		-
TVA de plata	0	0-		-
T O T A L	184.947	184.947-		-

NOTA 8

CONSTATARI ASUPRA ALTOR POSTURI DIN BILANT

La finele exercitiului activele circulante ale entitatii se prezinta astfel:

=lei=

E l e m e n t e	Sold 31.12.2021
Furnizori-debitori	0
Cienti	0
Alte creante din debitori	0
Creante cu bugetul	0
Garantii de buna executie	0
Avansuri din salarii	0
Fond national de asigurari sociale de stat	0
Disponibilitati banesti	0
Alte valori	0
Provizioane pentru lipsa in gestiune	0
Provizioane clienti neincasati la scadenta	0
T O T A L	0

Disponibilitatile banesti au fost contabilizate in lei (Entitatea nu are conturi in valuta).

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Faptul ca rezultatul din exploatare este unul pozitiv, SC ICMA SA declara ca este in situatia de a-si rezuma activitatea in viitor la administrarea si valorificarea activelor, ceea ce trebuia analizat in sensul respectarii principiului continuitatii activitatii. Acest rezultat are comparativ cu exercitiul precedent urmatorul calcul:

=lei=

I n d i c a t o r u l	Exercitiul 2020	Exercitiul 2021
1. Cifra de afaceri neta	176.057	61.066
2. Alte venituri din exploatare	89.869	1.583.812
3. Total venituri exploatare(rd.1+rd2)	265.926	1.644.878
4. Cheltuieli materii prime	3.401	13.946
5. Cheltuieli cu personalul	97.135	56.943
6. Ajustari de valoare(amortismente)	6.037	1.287.749
8. Alte cheltuieli	127.535	255.291
10. Total cheltuieli (rd 4+5+6+7+8+9)	234.108	1.613.929
10. Rezultatul brut al exercitiului(rd6-7-8+9)	31.818	30.949
11. Impozit venit	1.761	16.448



12.Rezultat net al exercitiului (rd 10-11)	30.057	14.501
--	---------------	---------------

NOTA ASUPRA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI

Astfel cum am prezentat acest cont mai inainte, la finele exercitiului 2021 entitatea a inregistrat o profit net de **14.501,00 lei**.

Cifra de afaceri inregistrata la nivelul sumei de **61.066,00 lei**.

In ansamblul contului situatia se prezinta astfel:

=lei=

Venituri din exploatare totale	1.644.878
Cheltuieli din exploatare totale	1.613.929
Rezultatul din exploatare –pierdere	30.949
Venituri financiare	0
Cheltuieli financiare	0
Rezultatul financiar –profit	0
Venituri exceptionale	-
Cheltuieli exceptionale	-
Rezultatul exceptional	-
Rezultatul profit brut al exercitiului-profit	30.949
Impozit pe venit	16.448
Rezultatul net al exercitiului-pierdere	14.501

CONDUCEREA SOCIETATII

Conducerea societății este asigurata in continuare conform statutului de ing. Mircea Popa , Președinte Consiliul de Administrație.

STRUCTURA SI EVOLUTIA EFECTIVULUI DE PERSONAL

Societatea comerciala “ICMA “SA Bucuresti Bucuresti si-a desfasurat activitatea in anul 2021 cu un numar mediu de 3 salariat, si un numar efectiv de salariat existenti la sfarsitul perioadei respectiv la data de 31 decembrie 2021 este 4.

C O N C L U Z I I

Prin raportul sau de gestiune intocmit la 31.12.2021, conducerea entitatii confirma realizarile si rezultatele sintetice, confirma respectarea prevederilor art.3 alin 2 din Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, confirma ca obligatiile fata de bugetul statului au fost corect stabilite si achitate integral in cursul exercitiului 2021

Misiunea auditului nostru, bazata pe datele prezentate si pe indicatorii prezentati mai jos consta in a exprima opinia ca situatiile financiare intocmite la finele exercitiului 2021 prezintă in mod fidel starea economico-financiara si patrimoniala a entitatii sub rezerva ca principiul continuitatii activitatii in afara



valorificarii patrimoniului necesita o analiza responsabila si masuri concrete de eficientizare pentru exercitiul viitor.

Denumire indicator	31.12.2021
INDICATORII DE LICHIDARE	
Lichiditatea curenta=Active curente/Datorii curente	26,38
Lichiditatea imediata=Active curente-stocuri/datorii curente	20,90
INDICATORII DE RISC	
Gradul de indatorare=Capital imprumutat/Capital propriu (167,162,519,455)	0
Indicator pentru acoperirea dobanzilor=Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Cheltuieli cu dobanda (determina de cate ori entitatea poate achita chelt. cu dobanda).	0
INDICATORI DE ACTIVITATE	
Viteza de rotatie a stocurilor=Stoc mediu/Costul vanzarilor*100	0
Viteza de rotatie clienti = Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*365	342,95
Viteza de rotatie furnizori =Sold mediu furnizori/Achizitii de bunuri (fara servicii) Sold mediu furnizori *365	58,75
Viteza de rotatie a activelor imobilizate=Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,04
INDICATORII DE PROFITABILITATE	
Rentabilitatea capitalului angajat =Profit inainte platii dobanzii si impozitului pe profit/Capital angajat (capitalul angajat include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente) *100	8,40
Marja bruta din vanzari = Profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri *100	18,87

Din analiza tuturor acestor indicatori nu rezulta perspective de asigurarea respectarii principiului continuitatii activitatii, ceea ce fundamenteaza opinia noastra cu rezerve .

Facem mentiunea ca atat raportul cat si analiza de fata, au fost intocmite pentru a servi in exclusivitate conducerii entitatii. Pentru orice alta solicitare este imperios necesar acordul auditorului financiar.

Auditor financiar,Expert contabil,

Ec. Paune Florea



Bd. Burebista nr. 1 Bl.D.15, apt 123, Sector 3, Bucuresti*

Tel: 0212569348; Fax:0212569396; e-mail: Mobile phone:040722249804

IBAN :RO67 RNCB 0094 1268 3564 0001 BCR Ag. Iancului

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

Fara a modifica opinia asupra situatiilor financiare individuale intocmite de societate la data de 31.12.2021, este necesar sa evidentiem ca prezentul Raport a fost finalizat in contextul evolutiei epidemiologice internationale determinata de coronavirus SARSCOV 2.

Incepand cu luna martie 2020, odata cu pandemia, societatea a luat o serie de masuri legate de personal, in sensul ca o parte a lucrat de acasa, sau au incetat raporturile de munca. Societatea a efectuat o analiza, si are in vedere pe viitor, cautarea de noi oportunitati de investire a capitalului in vederea realizarii unei activitati profitabile.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost

intocmit, in toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea si prezentarea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;

Bd. Burebista nr. 1 Bl.D.15, apt 123, Sector 3, Bucuresti*

Tel: 0212569348; Fax:0212569396; e-mail: Mobile phone:040722249804

IBAN :RO67 RNCB 0094 1268 3564 0001 BCR Ag. Iancului

b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate,

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

– Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern. Rezerva noastra in acest sens consta in faptul ca entitatea nu are organizat control intern propriu.

PAUNE FLOREA PERSOANA FIZICA AUTORIZATA
FINANCIAL & ECONOMIC AUDIT / CONSULTING SERVICES

Bd. Burebista nr. 1 Bl.D.15, apt 123, Sector 3, Bucuresti*

Tel: 0212569348; Fax:0212569396; e-mail: Mobile phone:040722249804

IBAN :RO67 RNCB 0094 1268 3564 0001 - BCR Ag. Iancului

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii, care se rezuma in fapt la controlul efectuat exclusiv de conducerea entitatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere, ca fiind in continua actualizare.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia, ca si in exercitiul precedent exprimam opinia ca principiul continuitatii activitatii nu este fundamentat in cazul entitatii auditate.

Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Comunicam persoanelor responsabile printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative pe care le identificam pe parcursul auditului.

In fundamentarea opiniei, cu rezerva privind principiul continuității activitatii, anexam prezentei o analiza a datelor privind exercițiul financiar pentru anul 2021.

AUDITOR FINANCIAR
PAUNE FLOREA
Inregistrat la ASPAAS cu numarul AF 1091



MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 359177788 din 06.04.2022

Ai depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-359177788-2022** din data de **06.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **324929**.

Nu există erori de validare.