

INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



CĂTRE:

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

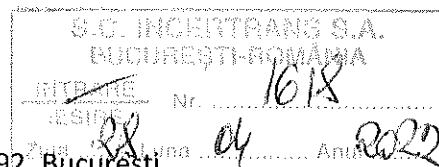
Splaiul Independenței Nr. 15, sector 5, Cod poștal 050092, București

Fax: 021.659.60.51 și 021.659.64.14

S.C. BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A. – Segment ATS – AeRO

Bulevardul Carol I nr. 34 – 36, etaj 14, sector 2, București

Fax: 021/312 47 22 email: ats@bvb.ro



**Raport anual conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 (Anexa 15)
pentru exercițiul financiar anual 2021**

Data raportului - **29 Aprilie 2022**

Denumirea emitentului

Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A.

Sediul social: **Calea Grivitei 391-393, sector 1 București**

Punct de lucru: Bucuresti, Sos.Bucuresti-Ploiesti nr.42-44, Sector 1, Baneasa
Business&Technology Park, Cladirea B, corp B1, etaj.1 si 2

Numărul de telefon/fax: **021.316.23.37 / 021.316.13.70**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 4282451**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J40/17093/1993**

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

Capitalul social subscris și vărsat: **2.970.195 lei**

Cod LEI: **2549008A8COC7R7ING54**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- acțiuni nominative: **1.188.078**
- valoare nominală: **2,5 RON/actiune**

1. Analiza activității societății comerciale

1.1.

a)Descrierea activității de bază a societății comerciale;

Obiectul principal de activitate: "Cercetare-dezvoltare în alte științe naturale și inginerie" -
Cod CAEN 7219

b)Precizarea datei de înființare a societății comerciale;

Societatea a fost înființată prin H.G. nr. 162/1993 privind înființarea și funcționarea
Societății Comerciale "Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A."





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



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.

- nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

a) profit brut:	66.887
b) cifra de afaceri:	8.208.252
c) venituri totale:	8.297.299
d) costuri totale:	8.230.412
e) % din piață deținut:	-
f) Lichiditate: (disponibilitate în cont)	1.447.210

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

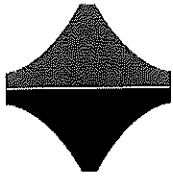
a) Piața de desfacere: Obiectul de activitate al societății va putea fi realizat în țară și în străinătate, în mod direct, independent, în cooperare sau prin asociere cu parteneri din țară sau străinătate, inclusiv prin importul sau exportul rezultatelor activității.

Servicii prestate

- proiectare, consulting, engineering
 - cercetări științifice și tehnologice în transporturi
 - activități de testare și analize tehnice
 - activități de consultanță în protecția mediului la nivel regional, urban și rural
 - elaborare agremente tehnice și certificate de conformitate
 - consultanță în eficiența energetică în transporturi
 - realizarea de baze de date privind transporturile
 - activități de consultanță în tehnologia informației
- b) Ponderea fiecărei categorii de produse

An	Cifra de afaceri neta	Elaborarea agremente tehnice, certificate de conformitate; testar și analize tehnice	Proiectare, consultanta, etc.
		(% in total venituri din activitatea de bază)	
2017	5.002.440	56,62%	43,38%
2018	4.961.244	54,50%	45,50%
2019	5.499.043	49,86%	50,14%
2020	6.502.943	52,32%	47,68%
2021	8.208.252	55,89%	44,11%





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



1.1.3. Societatea nu deține stocuri de materii prime și materiale.

1.1.4.

Societatea își desfășoară activitățile pe o piață concurențială, având ca și concurenți alte entități acreditate sau autorizate pentru activități de certificare produse, lucrări de laborator, elaborare agremente tehnice, lucrări de proiectare, etc.

Dependența semnificativă față de un client sau față de un grup de clienți:

– nu este cazul

1.1.5.

a) Numărul mediu de angajați pentru anul 2021 este de 48, din care cu studii superioare 38. Gradul de sindicalizare: exista sindicat, nereprezentativ.

b) Raporturile dintre conducerea executivă și angajați sunt bune, nu au existat conflicte sau litigii de muncă. La nivelul societății există încheiat Contract Colectiv de Muncă, negociat în condițiile legii cu reprezentanții salariaților, înregistrat la Ministerul Muncii cu nr. 464/20.12.2018, valabil pentru 1 an de zile, prelungită valabilitatea pentru 1 an prin Act Adițional.

1.1.6. Impactul activității de bază asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător:

- nu este cazul

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare-dezvoltare:

Creșterea vizibilității Institutului prin participarea la Conferințe Științifice, Simpozioane, creșterea ponderii activităților bazate pe inovare și respectiv printr-o specializare inteligentă în acord cu evoluția pieței tehnologice la nivel european și internațional, în conformitate cu obiectivele stabilite prin Sistemul Național de Cercetare-Dezvoltare-Inovare și a principiilor noului program european Horizon Europe;

2. Continuarea demersurilor de cercetare științifică și elaborarea unor tematici de dezvoltare a infrastructurii în domeniul transporturilor, o prioritate atât la nivel național cât și la nivel european;

3. Extinderea parteneriatelor atât la nivel național, cât și la nivel internațional;

4. Transformarea societății într-un actor relevant cu recunoaștere națională și internațională pe piața serviciilor CDI în domeniul transporturilor.

5. Participarea în calitate de co-organizator la Conferința Științifică PRODUCTICA 2021, cu teme din domeniul de activitate al institutului.

6. Creșterea numărului de lucrări științifice elaborate de personalul din institut și publicate în baze de date internaționale (depunerea unei aplicații de brevet la OSIM și publicarea de articole științifice în limba engleză, în reviste sau Proceedings indexate în baze de date internaționale).





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



7. Încheierea de contracte de cercetare în competițiile naționale sau contracte de cercetare încheiate cu mediul socio-economic (contracte cu terți), cu tematici în domeniul de activitate al Institutului.

În anul 2021, s-au încheiat 3 contracte de cercetare cu următoarele companii: THE CLIMATE CHANGE SRL, TEKKA PREFABRICATE S.R.L, ABKO S.R.L.

În anul 2021, s-a ținut permanent legătura cu primăria Orașului Pitești, pentru buna derulare a activităților de reabilitare a clădirii cu destinația Incubator de Afaceri. Incertrans este administrator al acestui incubator în cadrul proiectului:

Regio ADR Sud-Muntenia, POR/165/2/1 Consolidarea poziției pe piață a IMM-urilor în domeniile competitive identificate în SNC și PDR-uri: Proiectul "Promovarea Spiritului Antreprenorial prin sprijinirea activităților de cercetare – dezvoltare în cadrul PITEȘTI BUSINESS HUB – PROSANT" (Incubator de afaceri, beneficiar fiind Primăria Orașului Pitești). INCERTRANS SA este parte contractuală în calitate de administrator al Incubatorului de afaceri, dar va derula activități numai în perioada 2021-2022.

1.1.8. Politicile și obiectivele societății comerciale privind managementul riscului

Politica de management al riscului la INCERTRANS SA este de a adopta cele mai bune practici de identificare, evaluare și control eficient al riscurilor pentru a se asigura că acestea sunt eliminate sau reduse la un nivel acceptabil care să nu afecteze modul de funcționare a instituției sau calitatea serviciilor furnizate. Toți angajații trebuie să înțeleagă natura riscului și să accepte responsabilitatea pentru riscurile asociate domeniului lor de activitate.

Obiectivele generale de management al riscurilor sunt:

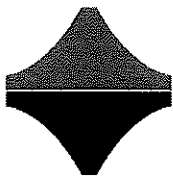
- realizarea atribuțiilor stabilite în concordanță cu profilul de activitate al INCERTRANS SA, în condiții de regularitate, economicitate și eficiență;
- protejarea bunurilor, informațiilor și fondurilor împotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- respectarea legii, a regulamentelor interne și a deciziilor conducerii;
- dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare adecvată prin rapoarte periodice.

Societatea nu este expusă riscului de credit, de lichiditate sau de cash flow.

1.1.9.

- a) Factori de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea: - nu s-au înregistrat până în prezent
- b) Efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății: - nu este cazul
- c) Evenimente / tranzacții care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: - nu este cazul





2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Terenuri aflate în proprietate indiviză cu Autoritatea Feroviară Română, pentru care societatea deține certificate de atestare a dreptului de proprietate emise conform HG 834/1991

Amplasament Calea Grivitei nr. 391-393

Clădiri Calea Grivitei nr. 391-393

- Corp C
- Corp B
- Corp A
- Cladire Hală nr. 7 IRA
- Anexă hala stand
- Pasarele hala poduri

2.2. Gradul de uzura:

În anul 2020, a început activitatea de reabilitare a spațiilor laboratorului, continuând în anul 2021, spații ce nu au fost reabilitate de mai bine de 50 de ani, fiind într-o avansată stare de uzură fizică și morală.

În acest sens, au fost efectuate următoarele reparații:

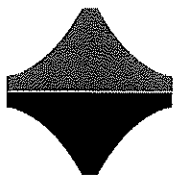
- s-a refăcut o nouă compartimentare în vederea optimizării spațiilor de lucru;
- pentru a asigura o economie a încălzirii spațiilor, au fost înlocuite acoperisurile și s-au coborât tavanel;
- turnarea a noi sape și postamente pentru preșele de lucru;
- înlocuirea tamplăriei în vederea asigurării temperaturilor optime de lucru pentru utilajele cu regim special, care prevăd acest lucru în teste pe care le execută;
- înlocuirea întregului sistem/circuit interior electric și crearea unui sistem independent de cel al Autorității Feroviare Române;
- înlocuirea sistemului de apă și canalizare;
- construcția unor spații de toalete și vestiare, inexistente până la acea oră;
- crearea unui sistem de racire, ventilație și evacuare a particulelor de praf și substanțelor toxice, rezultate în procesele de încercări laborator, s.a.

Spațiile existente până la reabilitare reprezentau un real pericol pentru angajații INCERTRANS și nu mai îndeplineau condițiile de acreditare RENAR, lucru atestat chiar prin adresele emise de acest organism.

În anumite zone datorită degradărilor și denivelărilor din podeaua halei centrale s-au efectuat lucrări de spargere/îndepărtare a zonelor degradate și turnarea de sape de beton, grosimea sapei ajungând și la 50 mm.

În fosta hală IRA în zona preselor spațiul a fost închis cu un acoperis având și tavan fals. Tavanul fals din rigips existent în camera 228b care avea o vechime de peste 50 de ani, iar datorită degradării în timp au apărut ondulații și înălțimea la care a fost realizat nu mai corespunde standardelor actuale, a fost necesară demolarea respectivului tavan fals și montarea unui tavan fals modern ca în celelalte camere la aceeași cota de înălțime cu tavanele realizate în celelalte camere.





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



În cursul anului 2021 a continuat activitatea de reabilitare a spațiilor laboratorului, modernizarea instalației electrice și de încălzire a spațiilor. Astfel, s-au montat echipamente și instalații pentru încălzirea tuturor spațiilor laboratorului, inclusiv în hala IRA. De asemenea, au fost reabilitate luminatoarele din spațiile folosite pentru depozitarea materialelor înaintea procesului de testare.

2.3. Probleme legate de dreptul de proprietate: din cauza deținerii în proprietate indiviză cu Autoritatea Feroviară Română, nu s-au putut întocmi documentațiile cadastrale și înscrierea în Cărțile Funciare teritoriale a clădirilor și terenurilor aflate în patrimoniul societății, situația fiind în curs de rezolvare împreună cu Autoritatea Feroviară Română. Măsura este cerută de către Curtea de Conturi, în egală măsură, ambelor societăți ce dețin în comun proprietățile.

3. Piața valorilor imobiliare emise de societatea comercială

3.1. Acțiunile emise de societate sunt tranzacționate pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București - AeRO, în baza Hotărârii AGEA S.C. INCERTRANS S.A. nr. 94/20.02.2015, Decizia ASF nr. 1534/08.07.2015 și Decizia B.V.B. nr. 890/18.08.2015.

3.2. Dividende cuvenite pe ultimii 3 ani:

Conform Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.207/23.04.2019, pentru anul financiar 2018 s-a aprobat distribuirea de dividende astfel: 8.564,40 lei dividende brute și 951,60 lei constituire sursă proprie de finanțare. De asemenea, a fost aprobată utilizarea sumei de 15.197,16 lei din contul „alte rezerve” pentru distribuire de dividende. Totalul sumei aprobate de distribuit ca dividende brute pentru exercitiul financiar 2018 este de 23.762,46 lei, respectiv valoarea dividendului brut pe acțiune - 0,02 lei.

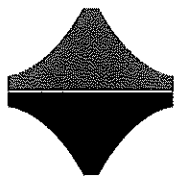
Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat distribuirea profitului net în suma totală de 4.550,86 lei aferent anului 2019 astfel: 3.890,73 lei dividende brute și 432,30 lei constituire sursă proprie de finanțare. De asemenea, a fost aprobată utilizarea sumei de 7.990,05 lei din contul „alte rezerve” pentru distribuire de dividende. Totalul sumei aprobate de distribuit ca dividende brute pentru exercitiul financiar 2019 este de 11.880,78 lei, respectiv valoarea dividendului brut pe acțiune - 0,01 lei.

Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat distribuirea profitului net în suma totală de 6.247,83 lei aferent anului 2020 astfel: 312,39 lei rezerva legală și 5.934,90 lei constituire sursă proprie de finanțare.

Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat distribuirea profitului net în suma totală de **42.176,31 lei** aferent anului 2021 astfel: 2.108,81 lei rezerva legală, 35.661,24 lei dividende brute și 4.406,26 lei constituire sursă proprie de finanțare. Totalul sumei aprobate de distribuit ca dividende brute pentru exercitiul financiar 2021 este de 35.661,24 lei, respectiv valoarea dividendului brut pe acțiune - 0,03 lei.

3.3. Societatea nu a achiziționat acțiuni proprii





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



3.4. Societatea nu are filiale

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni sau titluri de creanță

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Pentru anul 2021 conducerea Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A. a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din următorii:

STERIOPOL BOGDAN CATALIN

BUICĂ Nicușor-Marian

RENTEA VASILE

CLADOVEANU Flavius-Valeriu – Director General

ZAPCIU Miron - executiv – Director Științific

Consiliul de Administrație și-a exercitat atribuțiile în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv și ale legislației aplicabile.

În anul 2021 administratorii s-au întrunit în 10 ședințe ale Consiliului de Administrație, convocând de trei ori Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor .

În anul 2021 membrii Consiliului de Administrație au beneficiat de indemnizații brute, stabilite conform hotărârii Adunării Generale a Acționarilor, după cum urmează:

– membrii neexecutivi: 5.751 lei/ luna – brut ;

– membru executiv – Director General: 34.506 lei/ luna – brut ;

– membru executiv – Director Științific: 17.986 lei/ luna – brut.

Membrii Consiliului de Administrație **nu au beneficiat** în cursul anului 2021 de bonusuri sau alte venituri în afara indemnizațiilor.

La solicitarea acționarului majoritar – statul român prin Ministerul Cercetării și Inovării (Autoritate Publică Tutelară - în sensul OUG 109/2011), prin aprobare de către Adunarea Generală a Acționarilor din 4 septembrie 2017, a fost demarată procedura de selecție a administratorilor la nivelul Institutului de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A. în vederea implementării O.U.G. nr. 109/2011, procedură finalizată prin alegerea administratorilor - Adunarea Generală a Acționarilor din 30 decembrie 2017.

Nu a avut loc o evaluare a Consiliului de Administrație în sensul OUG 109/2011, numirea administratorilor aleși în urma finalizării procedurii de selecție a administratorilor fiind finalizată la 30 decembrie 2017, iar numirea administratorilor executivi în luna martie 2018.

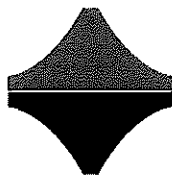
4.2 Conducerea executivă pentru anul 2021:

CLADOVEANU Flavius-Valeriu Director General - începând cu data de 28 martie 2018
pana la data de 27 martie 2022

ZAPCIU Miron Director Științific - începând cu data de 28 martie 2018
pana la data de 27 martie 2022

PETRESCU Salvina Director Economic - începând cu data de 07 iulie 2016





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



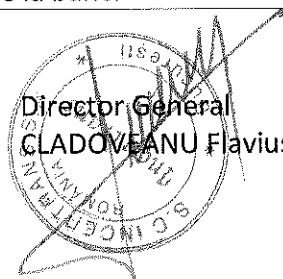
NICOLAE Adriana Director Comercial Administrativ - începând cu data de 15 martie 2018
detine 40 actiuni / 0,000033667% din capitalul social
GOLEA Denisa Director Juridic - începând cu data de 6 Noiembrie 2017
BARBURA Silvana Director Afaceri Corporative - începând cu data de 28 noiembrie 2018
GHEORGHE Costel Director Tehnic - începând cu data de 16 august 2007
IONESCU Nicoleta Director Tehnic - începând cu data de 1 Mai 2017
BĂRLĂDEANU Anca Director Tehnic - începând cu data de 1 August 2017

Pentru anul 2021 **auditarea situațiilor financiare** a fost efectuată de A&A Contedia SRL.

4.3. Nu au existat litigii sau proceduri administrative care să implice membrii Consiliului de Administrație sau ai Conducerii Executive referitoare la activitatea acestora în cadrul societății.

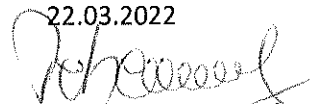
5. Situația financiar contabilă:

	2019	2020	2021
Active imobilizate - total	4.475.065	4.504.158	5.164.919
- din care imobilizări corporale	4.475.065	4.504.158	5.164.919
Active circulante - total	4.620.657	4.101.652	3.781.196
- din care creanțe	2.719.619	2.966.586	2.288.671
Capitaluri proprii - total	7.600.303	7.594.670	7.636.845
Profit net din care:	4.551	6.248	42.176
- profit reinvestit	-	-	-
Casa și conturile de la bănci	1.763.005	976.013	1.447.210


Director General
CLADOVEANU Flavius-Valeriu

Director Economic
PETRESCU Salvina

22.03.2022



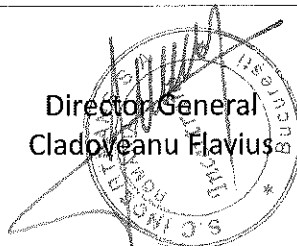


Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A.
Declarație privind îndeplinirea principiilor de GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
 (în conformitate cu Principiile de Guvernare Corporativă pentru Piața AeRO – Bursa de Valori)

Nr. crt.	Principiul de Guvernare Corporativă	Respectă	Observații
Responsabilități ale Consiliului de Administrație			
A.1.	Societatea trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratată în regulamentul Consiliului.	DA	
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA	
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale Consiliului.	DA	
A.4.	Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.	DA	
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care aceasta cooperare este impusă de Bursa de Valori București va conține cel puțin următoarele:	- Include în Contractul cu Consultantul Autorizat	
A.5.1.	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat;	DA	
A.5.2.	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat;	DA	
A.5.3.	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul Autorizat sau este necesară Consultantului Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin;	DA	
A.5.4.	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA	Nu s-au înregistrat disfuncționalități
Sistemul de Control Intern			
B.1.	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.	-	Societatea nu deține filiale
B.2.	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.	DA	
Recompense echitabile și motivare			
C.1.	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.	DA	

Construind valoare prin relația cu investitorii			
D.1.	Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:	parțial	La momentul actual Societatea publică informațiile doar în limba română
D.1.1.	Principalele regulamente ale societății, în particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare	NU	
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	DA	
D.1.3.	Rapoartele curente și rapoartele periodice	DA	
D.1.4.	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale	DA	
D.1.5.	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitarea drepturilor unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni	DA	
D.1.6.	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker	DA	
D.1.7.	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare	NU	- se impune modificarea organigramei
D.2.	O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară că o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a societății.	NU	Adunarea Generală a Acționarilor hotărăște acordarea de dividende
D.3.	O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa-numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet a societății.		- în curs de elaborare
D.4.	O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA	
D.5.	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	parțial	La momentul actual Societatea publică informațiile doar în limba română
D.6.	Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice.	NU	

Director General
Cladoveanu Flavius



Institutul de Cercetari în Transporturi - INCERTRANS - S.A.

sediu social: Bucuresti, Str. Calea Grivitei nr. 391-393, sector 1, sediu secundar: Bucuresti, Soseaua Bucuresti-Ploiesti nr. 42-44, Clădirea B, aripa B1, et.1 si 2, sector 1, Tel: + 40 (21) 316.23.37; Fax: +40 (21) 316.13.70; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>, J40/17093/1993, C.U.I R04282451, Capital social: 2.970.195 RON, cont nr. RO58 RNCB 0072 0488 7146 0001 deschis la Banca Comercială Romană, Sucursala sect.1

HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR

Nr. 310 /28 Aprilie 2022

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Institutul de Cercetări în Transporturi – INCERTRANS - S.A, întrunită statutar în ședința din 28.04.2022 – prima convocare, la care au fost prezenți sau au votat prin corespondență acționari ce dețin 87,3366 % din totalul capitalului social, respectiv 87,3366 % din totalul acțiunilor cu drept de vot (1.037.626 acțiuni cu drept de vot din totalul de 1.188.078 acțiuni),

cu 767.234 voturi (73,9413%) "pentru", 0 voturi "împotrivă" și 270.392 voturi (26,0587%) "abținere"

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aproba situatiile financiare anuale ale Societatii Institutul de Cercetari in Transporturi – INCERTRANS S.A., aferente exercitiului financiar 2021 (Bilantul Contabil, Contul de profit si pierderi, repartizarea profitului in conformitate cu prevederile legale), pe baza Raportului Administratorilor si a Raportului Auditorului Financiar;

Data de înregistrare (conform art. 87 alin. 1 din Legea 24/2017 republicata)
aprobată pentru ședința AGOA din 28/29.04.2022 este data de 12.08.2022

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Bogdan Catalin STERIOPOL



Secretar de ședință,

Florin MANOLE

Institutul de Cercetari în Transporturi - INCERTRANS - S.A.

sediu social: Bucuresti, Str. Calea Grivitei nr. 391-393, sector 1, sediu secundar: Bucuresti, Soseaua Bucuresti-Ploiesti nr. 42-44, Clădirea B, aripa B1, et.1 si 2, sector 1, Tel: + 40 (21) 316.23.37; Fax: +40 (21) 316.13.70; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>, J40/17093/1993, C.U.I R04282451, Capital social: 2.970.195 RON, cont nr. RO58 RNCB 0072 0488 7146 0001 deschis la Banca Comercială Romană, Sucursala sect.1

HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR

Nr. 311 /28 Aprilie 2022

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Institutul de Cercetări în Transporturi – INCERTRANS - S.A, întrunită statutar în ședința din 28.04.2022 – prima convocare, la care au fost prezenți sau au votat prin corespondență acționari ce dețin 87,3366 % din totalul capitalului social, respectiv 87,3366 % din totalul acțiunilor cu drept de vot (1.037.626 acțiuni cu drept de vot din totalul de 1.188.078 acțiuni),

cu 767.234 voturi (73,9413%) "pentru", 0 voturi "împotrivă" și 270.392 voturi (26,0587%) "abținere"

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aproba repartizarea profitului net realizat de Institutul de Cercetari in Transporturi – INCERTRANS – S.A., pentru exercitiul financiar 2021, in suma totala neta de 42.176,31 lei, conf. OG nr.64/2001, dupa cum urmeaza:

a) Repartizare profit 2021

- Rezerva legala (5% Art.1 alin. a din OG nr.64/2001) – 2.108,81 lei;
- Dividende brute convenite actionarilor (89,001% Art.1 lit f din OG nr.64/2001) – 35.661,24 lei;
- Constituire sursa proprie de finantare (Art. 1 lit g din OG nr.64/2001) – 4.406,26 lei.

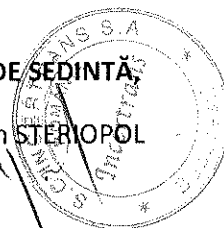
b) Utilizare

- Suma totala de distribuit sub forma de dividende – 35.661,24 lei;
- Valoarea dividendului brut pe actiune este de – 0,03 lei brut/actiune;

Data de înregistrare (conform art. 87 alin. 1 din Legea 24/2017 republicata) aprobată pentru ședința AGOA din 28/29.04.2022 este data de 12.08.2022

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Bogdan Catalin STERIOPOL



Secretar de ședință,

Florin MANOLE

A handwritten signature of Florin MANOLE.

Institutul de Cercetari în Transporturi - INCERTRANS - S.A.

sediu social: Bucuresti, Str. Calea Grivitei nr. 391-393, sector 1, sediu secundar: Bucuresti, Soseaua Bucuresti-Ploiesti nr. 42-44, Clădirea B, aripa B1, et.1 si 2, sector 1, Tel: + 40 (21) 316.23.37; Fax: +40 (21) 316.13.70; E-mail: incertrans@incertrans.ro; Web: <http://www.incertrans.ro>, J40/17093/1993, C.U.I R04282451, Capital social: 2.970.195 RON, cont nr. R058 RNCB 0072 0488 7146 0001 deschis la Banca Comercială Română, Sucursala sect.1

HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR

Nr. 312 /28 Aprilie 2022

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Institutul de Cercetări în Transporturi – INCERTRANS - S.A, întrunită statutar în ședința din 28.04.2022 – prima convocare, la care au fost prezenți sau au votat prin corespondență acționari ce dețin 87,3366 % din totalul capitalului social, respectiv 87,3366 % din totalul acțiunilor cu drept de vot (1.037.626 acțiuni cu drept de vot din totalul de 1.188.078 acțiuni),

cu 767.234 voturi (73,9413%)“pentru”, 0 voturi “împotrivă” și 270.392 voturi (26,0587%) “abținere”

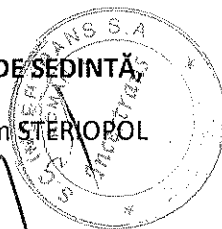
HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aproba Raportul Anual privind activitatea economico-financiară a societății Institutul de Cercetari in Transporturi – INCERTRANS S.A, conform prevederilor Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și ale Regulamentului ASF nr. 5/2018, pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31.12.2021;

Data de înregistrare (conform art. 87 alin. 1 din Legea 24/2017 republicata)
aprobată pentru ședința AGOA din 28/29.04.2022 este data de 12.08.2022

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Bogdan Catalin STERIOPOL



Secretar de ședință,

Florin MANOLE

A large, stylized handwritten signature of Florin Manole, written in black ink.

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2022.04.29 10:44:25 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 370672390 din 29.04.2022

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-370672390-2022** din data de **29.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **4282451**.

Nu există erori de validare.

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

Entitate: S.C.INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI INCERTRANS S.A.

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCURESTI SECT. 1 STR. CALEA GRIVITEI NR. 391-393 COD POSTAL 010719 TEL. 021.316.23.37

Numar din registrul comertului: J40/17093/1993

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 7219 Cercetare-dezvoltare în alte tipuri naturale și inginerie

Cod de identificare fiscala: 4282451

Subsemnatul, CLADOVEANU FLAVIUS , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura
CLADOVEANU FLAVIUS



Bifați 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 2.970.195

Entitatea S.C.INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI INCERT

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	București	Sector 1	BUCUREȘTI			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	CALEA GRIVITEI	391-393			021.316.23.37	

Număr din registrul comerțului J40/17093/1993 Cod unic de înregistrare 4 2 8 2 4 5 1

Forma de proprietate

34-Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

7.636.845

Capital subscris

2.970.195

Profit/ pierdere

42.176

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în 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 și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

A & A CONTEDIA SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

891

CIF/ CUI

 1 8 0 6 5 5 6 8

**PETRESCU
SALVINA-
MARINA**

 Digitally signed by
 PETRESCU SALVINA-
 MARINA
 Date: 2022.04.29 10:41:50
 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	31.526	21.029
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	31.526	21.029
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.805.717	3.724.700
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	185.921	93.367
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	8.448	10.166
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	504.072	1.336.686
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	4.504.158	5.164.919
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	4.535.684	5.185.948
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	143.007	30.858
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	5.320	3.990
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	10.726	10.467
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	159.053	45.315
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.785.634	2.038.782
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	180.952	249.889
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	2.966.586	2.288.671
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	976.013	1.447.210
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.101.652	3.781.196
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	45.584	40.730
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	84.975	172.691
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	98.012	210.739
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	894.430	983.266
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.077.417	1.366.696
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.058.986	2.450.897
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	7.594.670	7.636.845
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	10.833	4.333
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	10.833	4.333
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	10.833	4.333
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.970.195	2.970.195

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.970.195	2.970.195
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.581.480	1.524.024
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	206.751	208.860
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	12.953	18.889
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	219.704	227.749
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	2.817.355	2.874.810
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	6.248	42.176
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	312	2.109
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	7.594.670	7.636.845
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	7.594.670	7.636.845

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

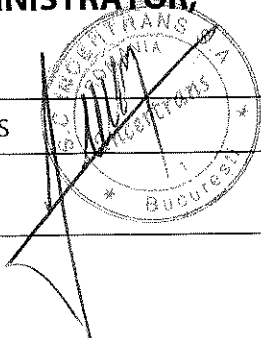
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.502.943	8.208.252
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.502.943	8.208.252
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.410.681	8.207.017
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	92.262	1.235
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	10.059	56.196
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	6.500	6.500
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	6.513.002	8.264.448
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	101.905	247.026
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	39.554	23.186
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	16.903	18.876
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	69.376	1.330
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	3.680.371	3.788.843
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	3.575.662	3.692.255
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	104.709	96.588
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	480.751	182.350

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	480.751	182.350
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-3.368	-5.738
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	31.736
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	3.368	37.474
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	2.091.681	3.965.492
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.999.970	3.775.322
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	89.707	150.435
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	2.004	39.735
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	6.477.173	8.221.365
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	35.829	43.083
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	912	1.160
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	51.137	31.691
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	52.049	32.851
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	6.726	9.047
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	6.726	9.047
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	45.323	23.804
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	6.565.051	8.297.299
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	6.483.899	8.230.412
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	81.152	66.887
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	74.904	24.711
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	6.248	42.176
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

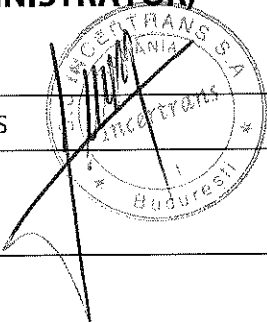
La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

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		42.176
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	48		48
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	53		52
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	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	326.178	326.178
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	326.178	326.178
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	326.178	326.178
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.705.430	1.820.816
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	50.161	96.259
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	48.527	75.876
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.634	20.383
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	47.404	80.526
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	205.076	223.061
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	205.076	223.061
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	16.211	17.529
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.242	6.660
- în valută (ct. 5314)	100	86	8.969	10.869
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	959.801	1.429.682
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	339.043	768.482
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	620.758	661.200
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.077.416	1.366.696
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		84.738
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	182.987	383.430
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	11.764	
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	66.982	63.771
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	812.592	823.916
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	481.981	510.353
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	330.611	288.773
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		24.790
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	14.855	10.841		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	7.009	6.962		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	7.846	3.879		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.970.195	2.970.195		
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.970.195	2.970.195		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	209.516	215.426		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.970.195	X	2.970.195	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	1.915.930	64,51	1.915.930	64,51
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	1.915.930	64,51	1.915.930	64,51
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	675.980	22,76	675.980	22,76
- deținut de persoane fizice	170	151	378.285	12,74	378.285	12,74
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat au local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		19.257		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		7.664		
- către instituții publice centrale	178	159		7.664		
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		11.881		

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura

**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI 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	92.021			X	92.021
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	92.021			X	92.021
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	1.788.225			X	1.788.225
Constructii	07	3.655.569				3.655.569
Instalatii tehnice si masini	08	937.929				937.929
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	216.032				216.032
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	504.072	832.614			1.336.686
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	7.101.827	832.614			7.934.441
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	7.193.848	832.614			8.026.462

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor 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 immobilizari	21	60.495	10.497		70.992
TOTAL (rd.19+20+21)	22	60.495	10.497		70.992
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.638.077	81.017		1.719.094
Instalatii tehnice si masini	25	947.484	86.154		1.033.638
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	12.108	4.682		16.790
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.597.669	171.853		2.769.522
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.658.164	182.350		2.840.514

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 reluate 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				

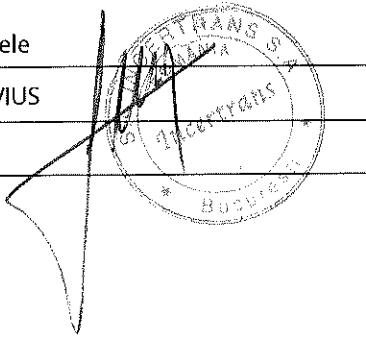
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnătura



Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Petrescu Salvina", is written over a horizontal line.

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "in vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 in format hârtie și in format electronic sau numai in 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

Oricâte 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 entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+ Salt

INCERTRANS SA

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2021

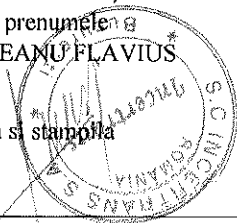
- lei -

Denumirea elementului	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
(+) Încasari de la clienti	7.817.105	9.889.646
(+) Alte incasari	125.447	103.647
(-) Plati furnizori	4.096.018	4.452.289
(-) Plati pentru plata personalului	2.449.373	2.284.814
(-) Plati privind impozite si taxe	1.927.471	2.490.436
(-) Dobânzi platite		
(-) Impozit pe profit platit	74.517	104.265
(-) Alte plati	122.106	141.560
(+) Încasari din asigurarea împotriva cutremurelor		
Numerar net din activitati de exploatare	-726.933	519.929
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
(-) Plati pentru achizitionarea de actiuni		
(-) Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0	0
(+) Încasari din vânzarea de imobilizari corporale		
(+) Dobânzi încasate	976	1.160
(+) Dividende încasate		
Numerar net din activitati de investitie	976	1.160
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
(+) Încasari din emisiunea de actiuni		
(+) Încasari din împrumuturi pe termen lung		
(-) Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
(-) Dividende platite	10.860	0
Numerar net din activitati de finantare	-10.860	0
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	-736.817	521.090
Numerar si echivalente de numerar la începutul exercitiului financiar	1.839.183	1.102.366
Numerar si echivalentele de numerar la sfârșitul exercitiului financiar	1.102.366	1.623.456

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele
CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

Numele si prenumele
PETRESCU SALVINA
Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

INCERTRANS SA

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI
LA DATA DE 31.12.2021**

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	2.970.195					2.970.195
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	1.581.480			57.456		1.524.024
Rezerve legale	206.751	2.109				208.860
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	0					0
Alte rezerve	12.954	5.935				18.889
Actiuni proprii	0					0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C Sold D	0 0				0
Rezultatul reportat provenind din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C Sold D	0 0				0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D	0 0				0
Rezultatul reportat din surplusul din rezerve din reevaluare	Sold C Sold D	2.817.355 0	57.456			2.874.810
Profitul sau pierderea exercitiului financiar precedent	Sold C Sold D	6.248 0	42.176		6.248	42.176
Repartizarea profitului		312	2.109		312	2.109
Total capitaluri proprii		7.594.670	42.176	0	51.520	0
						7.636.845

DIRECTOR GENERAL,

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura

Stampila unitatii

DIRECTOR ECONOMIC

PETRESCU SALVINA

Semnatura

Nota 1
Active imobilizate la
31.12.2021

Denimurea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transf eruri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	92.021	0	0	92.021	60.495	10.497	0	70.992
Alte imobilizari necorporale	92.021			92.021	60.495	10.497	0	70.992
Imobilizari corporale	7.101.827	832.614	0	7.934.441	2.597.669	171.853	0	2.769.522
Terenuri	1.788.225	0	0	1.788.225	0	0	0	0
Constructii	3.655.569	0	0	3.655.569	1.638.077	81.017	0	1.719.094
Instalatii tehnice si masini	1.127.006	0	0	1.127.006	947.484	86.154	0	1.033.639
Mobilier,aparatura biroutica	26.955	0	0	26.955	12.108	4.682	0	16.789
Imobilizari corporale in curs	504.072	832.614	0	1.336.686	0	0	0	0
Total Active imobilizate	7.193.848	832.614	0	8.026.462	2.658.164	182.350	0	2.840.514

S-a folosit metoda de amortizare liniara.

Duratele de functionare sunt:

- imobilizarile necorporale reprezentand programe informatice, durata normala de functionare este cuprinsa intre 2 si 5 ani.
- constructii durata normala de functionare este intre 24 si 60 de ani.
- instalatii tehnice si masini durata normala de functionare este intre 3 si 20 ani.
- mobilier durata normala de functionare este intre 4 si 8 ani.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

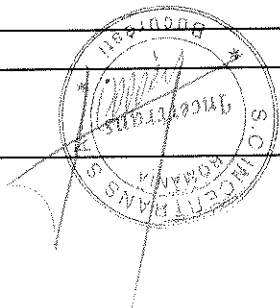
Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4=1+2-3
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli:	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	0	0	0	0
Provizioane pentru dzafectarea imobiliarilor corporale si alle actiuni similare (ct.1513)	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	0	0	0	0
Alle provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	42.176
- rezerva legala	2.109
- participarea salariatilor la profit	0
- dividende brute cuvenite actionarilor	35.661
- constituire sursa proprie de finantare	4.406
Profit nerepartizat	0

Potrivit balantei de verificare intocmita la 31.12.2021, societatea a incheiat anul 2021 cu un profit in valoare de 42.176,31 lei . Destinatia profitului a stabilita in conformitate cu prevederile Ordonantei nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, a Legii contabilitatii nr.82/1990 republicata si a Legii nr.31/1991 privind Societatile Comerciale cu modificarile si completarile ulterioare.

Astfel, destinatia profitului net realizat de Societate va fi pentru constituirea rezervei legale in valoare de 2.10,81 lei, 35.661,24 lei distribuire de dividende si 4.406,26 lei constituire sursa proprie finantare investitii, conf.art.1 alin.g din OG nr.64/2001.

Societatea a constituit rezerva legala conform prevederilor Legii nr.31/1990 privind Societatile Comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare, si a Legii nr.277/2015 privind Codul Fiscal, conform careia 5% din profitul contabil anual inainte de impozitare este transferat la rezerva legala pana cand soldul acesteia atinge 20% din capitalul social al societatii.

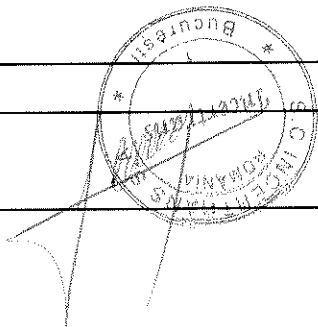
ADMINISTRATOR,

Intocmit,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

INCERTRANS SA
C.I.F. RO 4282451

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2021

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
0	Precedent 1	Curent 2
1. Cifra de afaceri neta	6.502.943	8.208.252
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	4.385.492	4.255.873
3. Cheltuielile activitatii de baza din care:	4.385.492	4.255.873
3.1. Cheltuieli aferente utilitatilor din contractele de inchiriere		
4. Cheltuielile activitatii auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	2.117.451	3.952.379
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	2.091.681	3.965.492
9. Alte venituri din exploatare	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	35.829	43.083

Activitatea din exploatare s-a incheiat cu un profit de 43.083 lei, reprezentand o majorare de valoare in suma de 7.254 lei fata de anul 2020 când, din exploatare, s-a realizat un profit in suma de 35.829 lei.

ADMINISTRATOR,

Intocmit,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2021

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 1 = 2 + 3 + 4	Termen de lichiditate / exigibilitate		
		Sub 1 an 2	1-5 ani 3	Peste 5 ani 4
0				
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	429.778	429.778	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	429.778	429.778	0	0
Furnizori debitori (ct.409)	766.013	766.013	0	0
Cilienti (ct.411+413+418-491)	853.459	853.459	0	0
TOTAL CREANTE COMERCIALE	2.049.250	2.049.250	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+4382)	75.876	75.876	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	4.650	4.650	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	15.733	15.733	0	0
Alte creante (ct.473,5187)	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-495-496)	153.631	153.631	0	0
Cheptuilei inregistrate in avans (ct.471)	40.730	40.730		
TOTAL ALTE CREANTE	290.619	290.619	0	0
TOTAL CREANTE	2.339.870	2.339.870	0	0

Creantele comerciale ale societatii au scadenta cuprinsa intre 30-90 zile.

Din ajustarile pentru depreciere creante clienti constituite in anul 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 si 2016, in urma demersurilor facute de societate, in cursul anului 2020 s-a incasat suma de 4.374,00 lei

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 1 = 2 + 3 + 4	Termen de lichiditate / exigibilitate		
		Sub 1 an 2	1-5 ani 3	Peste 5 ani 4
0				
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct. 1622)	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilarile financiare (ct.166)	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	84.738	84.738	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE	84.738	84.738	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	210.739	210.739	0	0
Cilienti creditori (ct.419)	172.691	172.691	0	0

Datorii cu personalul si asigurările sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+438)	604.517	604.517	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	213.813	213.813	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	69.357	69.357	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	6.962	6.962	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	3.879	3.879	0	0
TOTAL ALTE DATORII	1.281.958	1.281.958	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	0	0	0	0
TOTAL DATORII	1.366.696	1.366.696	0	0

In anul 2021 societatea nu a contractat credite bancare.

Soldul furnizorilor neachitati la 31.12.2021 reprezinta datorii curente, in cursul anului 2015 Societatea achitand toate platile restante care au fost inregistrate la 31.12.2014.

Nu au fost constituite provizioane pentru datorii.

Nu exista inregistrate obligatii privind plata pensiilor.

Nu exista datorii pentru care sa se fi depus garantii sau sa fi fost efectuate ipotecari.

Suma din contul 167 (84.738,10 lei) reprezinta garantie retinuta de furnizorul CEC SOLUTIONS pentru contractul incheiat cu CONCELEX, contract in care INCERTRANS a proiectat un bazin de inot. Garantia va fi restituita dupa terminarea constructiei bazinului de inot si anume dupa aproximativ 84 de luni de la demararea contractului (anul 2020).

ADMINISTRATOR,

Intocmit,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

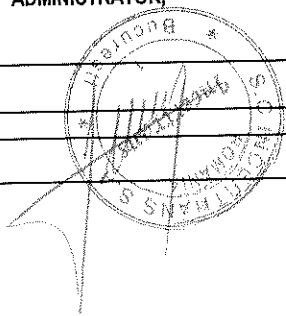
PETRESCU SALVINA

Semnatura si stampila

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



[Handwritten signature]

Nota 6
Principii, politici si metode contabile la
31.12.2021

Situatiile financiare ale societatii pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2021 au fost intocmite in conformitate cu legislatia si normele contabile din Romania, respectiv OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Situatiile financiare intocmite la 31.12.2021 cuprind: Bilant, Cont de Profit si Pierdere, Situatiile fluxurilor de numerar, Situatiile modificarilor capitalurilor proprii, Notele explicative numerotate de la 1 la 10.

Evaluarea posturilor din situatiile financiare s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii:

- principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil – 12 luni.
- principiul permanentei metodelor: au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea , inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile
- principiul prudentei: au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar, s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierea posibile indiferent cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar
- principiul independentei exercitiului: la determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale
- principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere
- principiu necompensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii situatiilor financiare sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei de raportare.

Castigurile si pierderile realizate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere, ca parte a veniturilor sau cheltuielilor financiare.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor de activ si pasiv exprimate in valuta la data de 31.12.2021 au fost de 1 EURO=4,9486 lei.

Cheltuielile cu reparatia si intretinerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, ele au fost recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii corporale. Se calculeaza la valoarea contabila (cost de achizitie, valoarea de aport sau valoarea revaluata) pe perioada duratei utile de viata estimate si se include lunar pe cheltuielile societatii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit).

Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata.

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand apare pentru societate o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge aceasta datorie.

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturii initiale minus ajustarea pentru depreciere pentru creantele incerte.

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci si efecte comerciale depuse la banci inregistrate la cost.

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre societate.

Veniturile sunt inregistrate in momentul prestarii serviciilor de catre societate conform prevederilor contractuale. Sumele reprezentand veniturile nu includ TVA. Veniturile din chirii se recunosc conform contractului.

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul unor erori aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra situatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului. Eroarea semnificativa reprezinta eroarea care depaseste 1% din cifra de afaceri. Erorile nesemnificative sunt corectate pe seama rezultatului exercitiului.

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

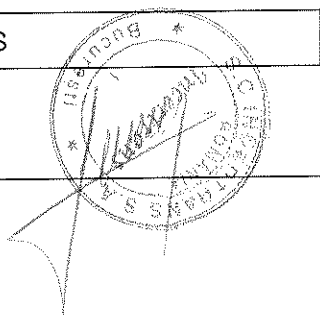
ADMINISTRATOR,

Intocmit,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Petrescu Salvina", written over a horizontal line.

Nota 7
Participatii si surse de finantare la
31.12.2021

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile
b) La 31 decembrie 2021, capitalul social al societatii este de 2.970.195 lei
din care:
varsat 2.970.195 lei
nevarsat 0

c) Numarul actiunilor emise: 1.188.078 cu valoarea nominala de 2,5 lei
Valoarea totala a actiunilor emise : 2.970.195 lei

Structura actionariatului, inregistrata la 31.12.2021, se prezinta astfel:

- M.C.I.D. 766.372 actiuni, reprezentand 64,51 % din totalul actiunilor ;
- SIF IV MUNTENIA 270.392 actiuni, reprezentand 22,76% din totalul actiunilor ;
- Alti actionari 151.314 actiuni reprezentand 12,74% din totalul actiunilor .

d) Actiuni rascumparabile si actiuni emise – Nu au fost rascumparate si nu au fost emise actiuni in cursul exercitiului.

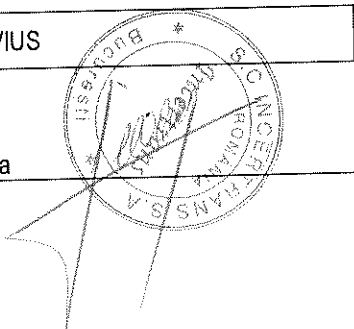
e) Obligatiuni emise - Nu au fost emise obligatiuni in cursul exercitiului .

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere la 31.12.2021

Conducerea societatii a fost asigurata de 5 membrii din care doi sunt si membrii ai Consiliului de Administratie. In timpul anului 2021 societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie (C.A.), directorului general in baza contractului de mandat:

- membrii ai C.A - 207.036 lei
- director general – 414.072 lei
- director stiintific – 215.832 lei

Conducerea executiva a Societatii este asigurata de un Director General si un Director Stiintific, ambii fiind si membrii ai Consiliului de Administratie. In perioada ianuarie 2021 – decembrie 2021 Directorul General al Societatii este Dl.Cladoveanu Flavius Valeriu si Director Stiintific Dl.Zapciu Miron.

In urma sedintei AGOA din 04.09.2017 a fost aprobata declansarea procedurii de selectie conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa, cu modificarile si completarile ulterioare. La data de 30.12.2017 s-a incheiat procedura de selectie a administratorilor si s-au semnat contractele de mandat a celor 3 membrii neexecutivi si 2 membrii executivi ai Consiliului de Administratie pentru o perioada de 4 (patru) ani (pana la 29.12.2021), conform OUG nr.109/2011. La data de 28.03.2018 s-a incheiat procedura de selectie a Directorului General si a Directorului Stiintific, conform OUG nr.109/2011, si s-au incheiat contractele de mandat ale celor doi directori pentru o perioada de 4 (patru) ani (pana la data de 27.03.2022).

INCERTRANS este administrată în sistem unitar, Consiliul de Administrație fiind format din 5 membri, după cum urmează:

- 3 membri, numiți în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, administratori definitivi ale căror mandate au fost reînnoite de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor în data de 30.12.2021, începând cu data de 31.12.2021, pentru o durata de 4 ani, respectiv până la data de 31.12.2025; reînnoirea mandatelor s-a făcut ca urmare a aprobării de către AGOA conform Hotararii 288/30.12.2021 din 30.12.2021 a evaluării de catre autoritatea publică tutelară a administratorilor în funcție, selectați și numiți conform OUG 109/2011; aceștia sunt dupa cum urmează:

Domnul Cladoveanu Flavius Valeriu, administrator definitiv, selectat și numit în baza OUG 109/2011, mandat reînnoit în AGA din 31.12.2021, valabil până la 31.12.2025;

Domnul Buică Nicușor Marian, administrator definitiv, selectat și numit în baza OUG 109/2011, mandat reînnoit în AGA din 31.12.2021, valabil până la 31.12.2025;

Domnul Zapciu Miron, administrator definitiv, selectat și numit în baza OUG 109/2011, mandat reînnoit în AGA din 31.12.2021, valabil până la 31.12.2025.

- 2 membri numiți în data de 30.12.2021 de către cei trei membri definitivi ai consiliului de administrație, în calitate de administratori provizorii ai societății Institutul de Cercetări în Transporturi – INCERTRANS S.A, pentru completarea a două locuri vacante, în conformitate cu prevederile art. 137[^]2 alin.1 din Legea nr. 31/1990 a societăților republicată, cu modificările și completările ulterioare, pentru o perioadă de 4 (patru) luni sau până la întrunirea adunării generale ordinare a acționarilor; aceștia sunt Domnul Steriopol Bogdan Catalin - administrator provizoriu și Domnul Rentea Vasile - administrator provizoriu.

La 31 decembrie 2021 nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație și conducere.

Numar mediu de salariați: 48

Cheltuielile cu salariile angajaților aferente exercitiului: 3.055.752 lei

Cheltuielile cu asigurările sociale: 87.588 lei

Alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii: -

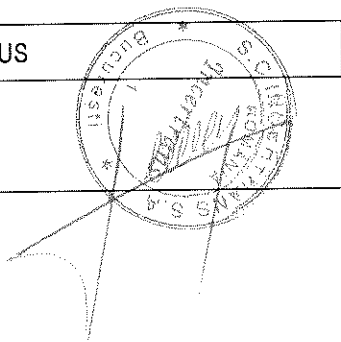
Niciun angajat, administrator sau persoane din conducerea societății nu a primit credite de la societate.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura și stampila



Intocmit,

Numele și prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

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

CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
LA 31.12.2021

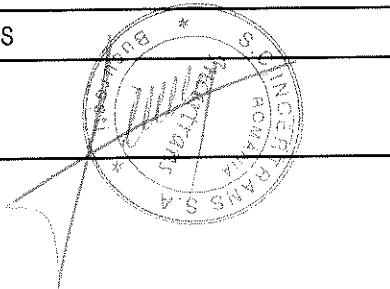
	Denumirea indicatorului	2020	2021
1	Indicatori de lichiditate		
	indicatorul lichiditatii curente	3,81	2,77
	indicatorul lichiditatii imediate	3,81	2,77
2	Indicatori de risc		
	indicatorul gradului de indatorare	-----	-----
	indicatorul privind acoperirea dobanzilor	-----	-----
3	Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		
	viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	-----	-----
	viteza de rotatie a stocurilor (nr.de zile de stocare)	-----	-----
	viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile)	156,35	90,66
	viteza de rotatie a creditelor - furnizori (zile)	5,50	9,37
	viteza de rotatie a activelor imobilizate (numar rotatii)	1,44	1,59
	viteza de rotatie a activelor totale (numar rotatii)	0,76	0,92
4	Indicatori de profitabilitate		
	rentabilitatea capitalului angajat (%)	0,08	0,55
	marja bruta din vanzari (%)	0,55	0,52

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

Numele si prenumele

PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nota 10
Alte informatii la
31.12.2021

Societatea nu detine filiale.

Societatea a incheiat anul 2021 cu o cifra de afaceri neta de 8.208.252 lei in crestere fata de anul 2020 cu suma de 1.705.309 lei, incheind exercitiul financiar cu un profit in suma de 42.176 lei.

Societatea nu are in derulare contracte de leasing operational sau financiar.

Nu au fost primite subventii guvernamentale in anul 2021.

Nu s-au inregistrat evenimente ulterioare datei bilantului.

Nu exista venituri si cheltuieli extraordinare.

Toate sumele datorate statului pentru taxe si impozite au fost inregistrate la data bilantului si au fost platite. Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare.

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii situatiilor financiare sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei de raportare.

Societatea desfasoara relatii comerciale cu terti recunoscuti. Soldurile de creante sunt monitorizate permanent, societatea efectuand demersurile necesare incasarii.

Tinand cont de efectele crizei financiare din anii precedenti, conducerea societatii a analizat situatia curenta din piata si considera ca s-au luat masurile necesare pentru continuarea activitatii.

Societatea nu a contractat credite bancare in anul 2021.

Auditarea situatiilor financiare pentru exercitiul incheiat la 31.12.2021 a fost asigurata de S.C. A & A CONTEDIA S.R.L. din Bucuresti.

Nu exista efecte comerciale scontate neajunse la scadenta.

Nu exista angajamente acordate.

Nu exista datorii probabile.

In perioada septembrie 2016 – octombrie 2016 a avut loc controlul Curții de Conturi a României – Camera de Conturi București avand ca obiectiv „Controlul situației, evoluției și modului de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și efectuării cheltuielilor”. Perioada supusa verificarii a fost 01.01.2014 – 31.12.2015. In urma controlului, Camera de Conturi a emis Decizia nr.97/08.11.2016 prin care au fost dispuse urmatoarele masuri:

1. Intocmirea documentatiei cadastrale si inscrierea in Cartile Funciare teritoriale a cladirilor si terenurilor aflate in patrimoniul institutului.

2. Stabilirea intinderii prejudiciului produs societatii prin plata sumei nete de 30.835 lei, precum si recuperarea acesteia, potrivit legii. Regularizarea cu bugetele publice a impozitelor si contributiilor platite, aferente acestor drepturi salariale acordate necuvenit.

Termenul de realizare acordat de Curtea de Conturi pentru ducerea la indeplinire a masurilor mai sus mentionate a fost 30.06.2017.

In vederea ducerii la indeplinire a masurii nr.1 Societatea a inceput demersurile in vederea inscrierii in Cartile Funciare a cladirilor si terenului. Demersul este unul de durata deoarece aceste proprietati sunt detinute in comun de catre Incertrans si Autoritatea Feroviara Romana. In acest sens s-a emis dispozitia Directorului General din 21.11.2016 privind infiintarea comisiilor de aplicare a masurilor dispuse de Curtea de Conturi inclusiv infiintarea comisiei privind urmarirea modului de finalizare a operatiunilor de cadastru si de inscriere in cartea funciara a bunurilor imobile de natura cladirilor si terenurilor aflate in patrimoniul Institutului, inclusiv continuarea demersurilor de iesire din indiviziune cu Autoritatea Feroviara Romana.

Demersurile intreprinse de la ultima raportare nr. 1090/30.03.2021, inregistrata la registratura Camerei de Conturi a Municipiului Bucuresti sub nr. 1029/Ds.82/2016 din 30.03.2021, au continuat si in perioada ulterioara, demersuri constand in finalizarea procedurii de atribuire a serviciilor de cadastru si topografie, Cod CPV 71354300-7 si incheierea contractului de prestari servicii de intabulare nr. 139/22.10.2020 cu SC GEOTOPO SRL, durata initiala a contractului fiind de 85 de zile de la data perfectarii.

Avand in vedere complexitatea serviciilor si imposibilitatea incadrarii in termenul contractual initial, la data de 14.01.2021 se incheie Actului aditional nr.1 la Contractul prestari servicii de intabulare nr. 139/22.10.2020 cu SC GEOTOPO SRL prin care a fost prelungita cu 60 zile calendaristice durata initiala a contractului.

La data de 04.02.2021 executantul a finalizat Memoriul tehnic + masuratori cadastrale, doar ca, urmarea intalnirii din data de 23.02.2021, dintre partile coindivizare – INCERTRANS-AFER- SNTFC CFR Calatori SA s-a stabilit refacerea de catre executant a documentatiei cadastrale si a memoriului tehnic.

La data de 13 octombrie 2021 SC GEOTOPO SRL a finalizat masuratorile topo necesare inscrierii in Cartea Funciara urmand ca, in cursul trimestrului I al anului 2022 sa finalizeze contractul.

In vederea ducerii la indeplinire a masurii nr 2 a Curtii de Conturi, tot prin dispozitia Directorului General din 21.11.2016 s-a infiintat comisia de stabilire a intinderii prejudiciului si modul de recuperare a acestuia.La data controlului prejudiciul constatat de catre Curtea de Conturi in suma de 30.835 lei a fost inregistrat in contul 461 „Debitori diversi” si s-au regularizat impozitelor si contributiilor platite prin depunerea de declaratii rectificative aferente perioadei recuaparandu-se astfel aceste sume de la bugetele publice. In acest sens s-a procedat la recuperarea intregului prejudiciu de la D-na CAMELIA ELENA COSTACHE in suma totala de 30.835 lei.

In urma raportarilor periodice catre Camera de Conturi Bucuresti a stadiului ducerii la indeplinire a Deciziei nr.97/08.11.2016 si a Deciziei nr.115/16.07.2013, Societatii i s-au acordat noi termene in vederea ducerii la indeplinire a tuturor masurilor ramase, independent de aceasta.

In anul 2021 conducerea executiva a INCERTRANS a avut in vedere dezvoltarea societatii prin extinderea obiectului de activitate dar si prin extinderea cercetarii si inovarii.

A fost imperios necesara consolidarea, renovarea, reabilitarea, igienizarea si modificarea spatiilor din patrimoniu societatii unde isi desfasoara activitatea Directia Laboratoare. Suprafata totala de reabilitat este compusa din sase spatii (incaperi) precum si din refacerea in totalitate a acoperisului.

Aceasta consolidare/renovare/reamenajare va aduce plus valoare activelor societatii in conditiile in care, asa cum reiese si din ultimele trei reevaluari ale cladirilor Incertrans (2010, 2013 si 2016), aceste spatii au un grad inalt de uzura fizica si morala, ele fiind date in folosinta, conform actelor de proprietate, in anii 1939, 1949, 1971 si 1973.

Aceste obiective sunt prevazute si in planul de administrare al membrilor Consiliului de Administratie.

Mai mult decat atat, activitatea Directiei Laboratoare este perturbata pana la imposibilitatea desfasurarii ei de dese pene de curent datorate instalatiei electrice vechi si depasita moral, a nenumaratelor "improvizatii" efectuate in timp, fisuri in pereti, zone intinse cu mucegai, lipsa incalzirii si a iluminatului, lipsa grupurilor sanitare, canalizari infundate etc. De asemenea, standardele de acreditare ale Laboratorului nu mai pot fi respectate si riscam ridicarea acreditarii de catre RENAR, I.S.C. etc., cu mari repercursiuni economice asupra cifrei de afaceri.

In contextul noilor reglementari in domeniul sanatatii si securitatii in munca precum si a modificarilor majore ale legislatiei datorita noilor masuri in combatere a CORONA virusului COVID-19, conditiile actuale de lucru nu permit desfasurarea activitatii conform legilor aflate in vigoare, neputand fi vorba de dezinfectie si aseptizare.

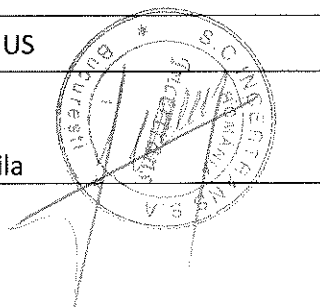
La data de 30.12.2021 spatiile destinate Laboratoarelor sunt in mare parte finalizate, reabilitare urmand sa se incheie pana in primavara anului urmator.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CLADOVEANU FLAVIUS

Semnatura si stampila



Intocmit,

Numele si prenumele

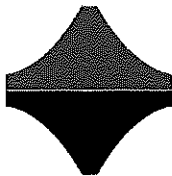
PETRESCU SALVINA

Calitatea

11 – DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Petrescu Salvina".



INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



Raportul Administratorilor

Institutul de Cercetari in Transporturi INCERTRANS S.A.

privind activitatea aferenta anului financiar 2021

Institutul de Cercetari in Transporturi INCERTRANS S.A., cu sediul in Bucuresti, sectorul 1, Calea Grivitei nr. 391-393, punct de lucru si adresa de corespondenta in Bucuresti, Sos.Bucuresti – Ploiesti nr.42-44, Sector 1, Baneasa Business & Technology Park, corp B, aripa B1, etaj 2, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Municipiului Bucuresti sub nr. J40/17093/1993, avand cod unic de inregistrare RO 4282451 a desfășurat in anul 2021 activitate de prestari servicii realizand următorii indicatori :

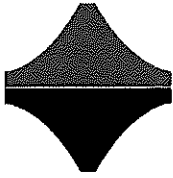
- venituri totale - 8.297.299 lei;
- cheltuieli totale - 8.230.412 lei;
- profit brut - 66.887 lei;
- impozit pe profit - 24.711 lei;
- profit net - 42.176 lei.

Profitul net in suma de **42.176** lei s-a propus sa fie repartizat pe urmatoarele destinatii:

- rezerve legale - 2.108,81 lei;
- dividende brute cuvenite actionarilor (89%) - 35.661,24 lei;
- constituire sursa proprie de finantare - 4.406,26 lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMFP 166/2017** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



Societatea „Institutul de Cercetari in Transporturi INCERTRANS SA”, infiintata prin HG 162/20.04.1993, functioneaza ca societate deschisa, tranzactionata pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti - AeRO si intra sub incidenta prevederilor Legii nr. 297/2004 cu modificarile si completarile ulterioare privind piata de capital si a reglementarilor Comisiei Nationale a Valorilor Imobiliare si Autoritatii de Supraveghere Financiara emise in aplicarea acestei legi privind societatile listate pe pietele de valori mobiliare.

INCERTRANS SA are ca obiect principal de activitate „Cercetare dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie” cod CAEN 7219 potrivit Ordinului 337/2007 al presedintelui Institutului National de Statistica, privind actualizarea clasificarii activitatilor din economia nationala CAEN publicat in MO partea intai nr. 293/03.05.2007.

Principalele activitati cuprinse in obiectul de activitate al societatii sunt:

- cercetare, dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie
- cercetari stiintifice tehnologice in transporturi
- proiectare, consulting, engineering
- realizarea de baze de date privind transporturile
- consultanta in eficienta energetica in Transporturi
- activitati de consultanta in protectia mediului la nivel regional, urban, rural
- activitati de testari si analize tehnice, etc.

Societatea Institutul de Cercetari in Transporturi – INCERTRANS S.A. este o societate pe actiuni, administrata in sistem unitar, **Consiliul de Administratie fiind format din 5 membri**, dupa cum urmeaza:

3 (trei) ADMINISTRATORI

CLADOVEAU FLAVIUS VALERIU, ADMINISTRATOR

Data numirii: 30.12.2021,

Data expirarii mandatului 30.12.2025;

BUICA NICUSOR MARIAN, ADMINISTRATOR

Data numirii: 30.12.2021,

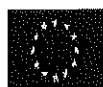
Data expirarii mandatului 30.12.2025;

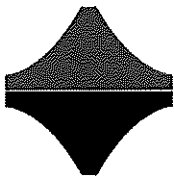
ZAPCIU MIRON, ADMINISTRATOR

Data numirii: 30.12.2021,

Data expirarii mandatului 30.12.2025;

Administratorii sus-mentionati (definitivi), membri in consiliul de administratie, au fost numiti in conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, ale caror **mandate au fost reinnoite** de catre **Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor** in data de





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



30.12.2021, conform **Hotararii AGOA 288/30.12.2021** pentru o **durata de 4 ani, respectiv pana la data de 30.12.2025**; reinnoirea mandatelor s-a facut ca urmare a aprobarii de catre AGOA din 30.12.2021 a evaluarii de catre autoritatea publica tutelara a administratorilor in functie, selectati si numiti conform OUG 109/2011;

2 (doi) ADMINISTRATORI PROVIZORII

STERIOPOL BOGDAN CATALIN, ADMINISTRATOR PROVIZORIU

- *Data numirii: 30.12.2021, Data ultimei prelungiri: 22.02.2022, Data expirarii mandatului: 22.06.2022*

RENTEA VASILE, ADMINISTRATOR PROVIZORIU

- *Data numirii: 30.12.2021, Data ultimei prelungiri: 22.02.2022, Data expirarii mandatului: 22.06.2022*

Administratorii PROVIZORII sus-mentionati, membri in consiliul de administratie, au fost numiti de catre Consiliul de administratie, in data de 30.12.2021, in temeiul **art. 137² alin.1 din Legea nr. 31/1990** a societatilor, ca urmare a expirarii la data de **30.12.2021** a mandatelor de administrator ale domnilor Steriopol Bogdan Catalin si Rentea Vasile.

Avand in vedere faptul ca:

- aceste doua persoane au detinut anterior un mandat de administrator, de 9 luni, in cadrul Consiliului de administratie al INCERTRANS, mandat care urma sa expire la data de 30.12.2021;

- faptul ca aceste doua persoane nu au putut beneficia de procedura reinnoirii mandatelor aplicabila celorlalti trei administratori mentionati mai sus, deoarece acestia nu fusesera selectati si numiti conform OUG 109/2011;

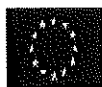
Consiliul de administratie al INCERTRANS, conform Deciziilor CA nr. 122/30.12.2021 si nr. 123/30.12.2021, a completat cele doua locuri vacante cu aceleasi nominalizari, numindu-i pe domnii Steriopol Bogdan Catalin si Rentea Vasile ADMINISTRATORI PROVIZORII, pentru o perioada de 4 (patru) luni sau pana la intrunirea adunarii generale ordinare a actionarilor;

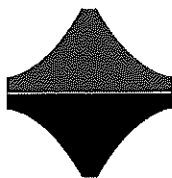
Avand in vedere Hotararea AGOA INCERTRANS S.A. nr. 294/22.02.2022 prin care s-a aprobat durata mandatului administratorilor provizorii, pentru o perioada de 4 (patru) luni, conform prevederilor art. 64⁴ alin. (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, durata mandatului administratorilor provizorii, in urma prelungirii mandatului prin Hotararea AGOA nr. 294/22.02.2022, este cea mentionata mai sus, respectiv pana la data de 22.06.2022.

Prin urmare, mandatele administratorilor provizorii sunt valabile pana la data de 22.06.2022, iar la data prezentei **NU se inregistreaza mandate incetate** de administratori provizorii.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediul Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



- pentru anul 2022 Societatea isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca si in anii precedenti, din considerentul ca domeniile care au generat veniturile (respectiv certificarea si agrementarea produselor pentru constructii, incercari de laborator pentru produse si materiale utilizate in infrastructura transporturilor, servicii de proiectare și consultanță pentru infrastructura de transport) sunt domenii autorizate si societatea are clienti traditionali fata de care se va asigura continuitate;
- se va urmări participarea la competitii de proiecte de cercetare, pentru toate activitățile din zona de competența a societății;
- se va urmări creșterea ratei profitului.

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării

- In anul 2021, s-a depus cerere de brevet de invenție la OSIM.

Titlul brevetului: **BETON ASFALTIC DIN AGREGATE ȘI DEȘEURI DERIVATE DIN STICLĂ ȘI MATERIALE PLASTICE RECICLATE ȘI PROCEDEU DE OBTINERE**

PROIECTE DE CERCETARE ȘTIINȚIFICĂ

Creșterea vizibilității Institutului prin participarea la Conferințe Științifice, Simpozioane, creșterea ponderii activităților bazate pe inovare și respectiv printr-o specializare inteligentă în acord cu evoluția pieței tehnologice la nivel european și internațional, în conformitate cu obiectivele stabilite prin Sistemul Național de Cercetare-Dezvoltare-Inovare și a principiilor noului program european *Horizon Europe*;

2. Continuarea demersurilor de cercetare științifică și elaborarea unor tematici de dezvoltare a infrastructurii în domeniul transporturilor, o prioritate atât la nivel național cât și la nivel european;

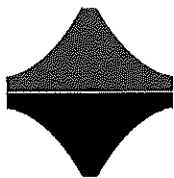
3. Extinderea parteneriatelor atât la nivel național, cât și la nivel internațional;

4. Transformarea societății într-un actor relevant cu recunoaștere națională și internațională pe piața serviciilor CDI în domeniul transporturilor.

5. Participarea în calitate de co-organizator la **Conferința Științifică PRODUCTICA 2021**, cu teme din domeniul de activitate al institutului.

6. **Creșterea numărului de lucrări științifice** elaborate de personalul din institut și publicate în baze de date internaționale (depunerea unei aplicații de brevet la OSIM și publicarea de articole științifice în limba engleză, în reviste sau Proceedings indexate în baze de date internaționale).





INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI – INCERTRANS S.A.
Sediu Social: Calea Grivitei 391-393, Sector 1, Cod Postal 010719, Bucuresti
Punct de Lucru: Baneasa Business & Technology Park
Soseaua Bucuresti – Ploiesti 42-44
Cladirea B, Aripa B1, Etaj 1 si 2, Sector 1, Cod Postal 015011, Bucuresti
Capital social: 2.970.195 RON
Nr. Reg. Com: J40/17093/1993 C.U.I.: RO4282451
Tel: + 40 (21) 316.23.37; E-mail: incertrans@incertrans.ro;
Web: <http://www.incertrans.ro>



7. **Încheierea de contracte de cercetare** în competițiile naționale sau contracte de cercetare încheiate cu mediul socio-economic (contracte cu terți), cu tematici în domeniul de activitate al Institutului.

În anul 2021, s-au încheiat 3 contracte de cercetare cu următoarele companii: THE CLIMATE CHANGE SRL, TEKKA PREFABRICATE S.R.L, ABKO S.R.L.

În anul 2021, s-a ținut permanent legătura cu primăria Orașului Pitești, pentru buna derulare a activităților de reabilitare a clădirii cu destinația Incubator de Afaceri. Incertrans este administrator al acestui incubator în cadrul proiectului:

Regio ADR Sud-Muntenia, POR/165/2/1 Consolidarea poziției pe piață a IMM-urilor în domeniile competitive identificate în SNC și PDR-uri: Proiectul “Promovarea Spiritului Antreprenorial prin sprijinirea activităților de cercetare – dezvoltare în cadrul PITEȘTI BUSINESS HUB – PROSANT” (Incubator de afaceri, beneficiar fiind Primăria Orașului Pitești). INCERTRANS SA este parte contractuală în calitate de administrator al Incubatorului de afaceri, dar va derula activități numai în perioada 2021-2022

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni

– nu este cazul;

d) existența de sucursale ale entității

- nu este cazul;

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – nu este cazul;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – nu este cazul.

Presedinte al Consiliului de Administratie al INCERTRANS S.A.

STERIOPOL BOGDAN CATALIN



Raportul Auditorului Independent

AUDITAREA SITUAȚIEI FINANCIARE

S.C. INCERTRANS S.A.

AN 2021

Auditor: A&A CONTEDIA S.R.L.

Raportul Auditorului Independent

1. Date generale

Am auditat situațiile financiare ale SC INSTITUTUL DE CERCETĂRI ÎN TRANSPORTURI S.A. - INCERTRANS S.A. la data de 31 decembrie 2021, compuse din: bilanț (cod 10), cont de profit și pierdere (cod 20), date informative (cod 30), situația activelor imobilizate (cod 40), precum și situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalurilor proprii, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații din notele explicative la aceste situații financiare pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data.

Situațiile financiare întocmite la data de 31 decembrie 2021 ale INCERTRANS SA sunt identificate prin următorii indicatori financiari:

- Cifra de afaceri: **8.208.252 lei**
- Activ total: **9.007.874 lei**
- Rezultatul net al exercițiului: **42.176 lei**
- Capitaluri proprii: **7.594.670 lei**

2. Responsabilitatea managementului pentru situațiile financiare

Managementul societății auditate este responsabil pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare la data de 31 decembrie 2021 conform Legii contabilitatii nr. 82/ 1991 republicata cu modificarile ulterioare, Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/ 2014 (OMFP) pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile ulterioare, conform Legii nr. 162/ 2018 din 6 iulie 2018 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru întocmirea de situații financiare lipsite de denaturari semnificative, datorate fie fraudei, fie erorii. Aceasta responsabilitate include:

- Conceperea, implementarea și mentinerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare care nu contin denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii;
- Selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- Realizarea unor estimări contabile rezonabile pentru circumstantele date.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității INCERTRANS S.A. de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze INCERTRANS S.A. sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o alta alternativa realista în afara acestora. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al INCERTRANS S.A.

3. Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA 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, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Responsabilitatea auditorului constă în exprimarea unei opinii cu privire la aceste situații financiare pe baza misiunii de audit financiar realizate, în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) adoptate pe plan național de către Camera Auditorilor Financiar din România (CAFR) și Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) a caror membru suntem.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. Procedurile efectuate în cadrul misiunii de audit constau în următoarele aspecte:

- Identificarea și evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii, planificarea și aplicarea procedurilor de audit care raspund la aceste riscuri, obținerea de probe de audit suficiente și adecvate pentru a oferi o baza rezonabilă pentru exprimarea opiniei de audit. Riscul de a nu detecta o denaturare semnificativă rezultată din fraudă este mai mare decât cea care poate rezulta din eroare. Frauda poate rezulta din complicitate, fals, omisiuni intenționate, interpretări gresite sau superficialitatea controlului intern.
- Obținerea unei înțelegeri relevante a controlului intern în scopul elaborării de proceduri de audit relevante circumstanțelor date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea controlului intern al entității.
- Evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile utilizate și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile și informațiilor elaborate de către conducerea institutului.
- Concluzionarea privind adecvarea de către conducerea institutului a conceptului de baza privind continuitatea activității și pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă legată de evenimente sau condiții care pot pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea institutului de a respecta acest principiu. În cazul în care s-a ajuns la concluzia că există o incertitudine semnificativă, suntem obligați să atragem atenția în raportul nostru asupra informațiilor specifice. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina entitatea să înceteze continuitatea activității.
- Evaluarea prezentării generale, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv prezentările de informații și dacă situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-un mod care să ateste corectitudinea acestor situații financiare.

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

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Misiunea de audit al situațiilor financiare s-a realizat pe baza documentelor primare, justificative și contabile puse la dispoziția auditorului de către conducerea societății, iar verificarea acestora s-a realizat prin utilizarea tehnicii sondajului conform prevederilor ISA și Ghidului privind auditul calității elaborat de CAFR. Acest fapt presupune că pot exista erori sau fraude nedescoperite cu ocazia efectuării acestei misiuni de audit al situațiilor financiare. **Menționăm ca, în contextul situației sanitare la nivel național provocate de pandemia SARS COV 2, auditorul nu a participat la inventarierea generală a patrimoniului realizată de către conducerea societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021.**

Un audit al situațiilor financiare anuale, implică realizarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările de informații din situațiile financiare. Procedurile selectate și aplicate depind de raționamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii.

4. Cu privire la raportul administratorului

Administratorii societății sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului conform OMFP 1802/ 2014 privind situațiile financiare care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru întocmirea acestui raport. De asemenea, această responsabilitate se extinde și asupra altor informații anexate situațiilor financiare prezentate ca un tot unitar, dar acestea nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarații nefinanciare. Raportul administratorului este anexat acestui raport de audit și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă raportul administratorilor și alte informații, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nici nu exprimăm 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 raportul administratorului și alte informații, și, în acest demers, să apreciem dacă aceste informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ. În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014. În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la INCERTRANS SA 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.

5. Opinia auditorului

Am auditat situațiile financiare ale INCERTRANS S.A., care arată poziția financiară la data de 31 decembrie 2021 și situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii, alte analize aferente exercițiului încheiat la data respectivă împreună cu notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

În opinia noastră, fără rezerve, situațiile financiare anexate prezintă, sub toate aspectele semnificative, o imagine fidelă a poziției financiare a INCERTRANS S.A. la data de 31 decembrie 2021, și a performanței sale financiare și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS-uri).

Recomandarea noastră este de a se continua procedurile de îndeplinire a măsurilor constatate de către Curtea de Conturi în urma controlului efectuat în anul 2016, dispuse prin decizia 97 / 08.11.2016. Cu ocazia controlului, Curtea de Conturi a dispus o serie de măsuri pe care INCERTRANS le-a respectat în totalitate și pentru care se fac raportări periodice către Curtea de Conturi așa cum reiese din documentele puse la dispoziție. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.

Apreciem ca pozitivă colaborarea avută de auditor și conducerea INCERTRANS S.A. Toate aspectele aparute în cursul auditului au fost discutate, conducerea companiei manifestând interes și solicitudine pentru înțelegerea lor și respectarea prevederilor legale, astfel încât situațiile financiare să ofere o imagine cât mai fidelă a patrimoniului institutului, o bază consistentă pentru luarea de către management a deciziilor de strategiei viitoare.

Dorim să vă asigurăm de deplina noastră disponibilitate de a colabora cu institutul INCERTRANS, precum și faptul că vă stăm la dispoziție pentru orice alte informații necesare.

6. Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). 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, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. **Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.**

7. Aspectele cheie pentru audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Procedurile noastre de audit pentru abordarea evaluării riscului semnificativ în legatura cu veniturile au inclus:

- ✓ proceduri analitice de fond, teste de detaliu, în vederea obținerii de probe de audit suficiente și adecvate;
- ✓ interviuri ale conducerii executive, ale auditorului intern, ale personalului implicat în controlul intern;
- ✓ aprecieri asupra controlului intern în legatura cu veniturile;
- ✓ evaluarea politicilor contabile utilizate în domeniul recunoașterii veniturilor; observare fizică și inspecție pentru un esantion de elemente din jurnalele de vânzări, din facturi, confirmări clienți, contracte de vânzare; ș.a.

Cu excepția celor menționate mai sus am stabilit că nu există alte aspecte cheie de audit ce trebuie comunicate în raportul nostru.

8. Partenerii - cheie de audit

Pentru entitatile de interes public, misiunile de audit nu pot depăși o durată maximă de 7 ani, **in conformitate cu articolul 17, alineatul (7) din Regulamentului (UE) nr.537/2014.**

Aceasta durata s-ar putea prelungi numai dacă, la recomandarea comitetului de audit, organismul administrativ sau de supraveghere al entitatii auditate propune adunării generale a acționarilor sau a membrilor să reinnoiască misiunea, conformitate cu dreptul intern, iar propunerea respectivă ar fi aprobată.

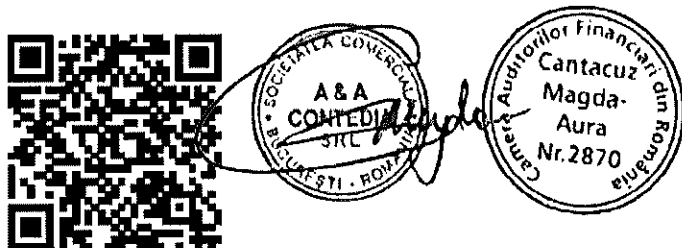
Partenerii -cheie de audit responsabili cu derularea auditului statutar incetează participarea la auditul statutar al entității auditate in cel mult șapte ani de la data desemnării lor.

Potrivit Legii 162 / 2018 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative si anume „ Partenerul (partenerii) cheie responsabil(i) pentru efectuarea auditului statutar se rotește (rotesc) obligatoriu in cadrul misiunii lui (lor) de audit, in termen de cel mult 7 ani de la data numirii si i (li) permite sa participe din nou la auditarea entitatii dupa o perioada de cel puțin 2 ani”. Auditul statutar la INCERTRANS SA este efectuat de societatea SC A&A CONTEDIA SRL. Partenerul cheie pentru anul 2021 este dna. Cantacuz Magda Aura.

9. Utilizarea raportului de audit

Acest raport este întocmit în mod exclusiv în vederea depunerii situațiilor financiare ale INCERTRANS S.A. întocmite și prezentate la data de 31 decembrie 2021 la Ministerul Finanțelor Publice și alte organe abilitate.

Data raportului de audit: 07.04.2022



A&A Contedia SRL– Număr de autorizație PJ CAFR / ASPAAS : FA 891 / 2009

Magda Aura Cantacuz

Auditor financiar PF CAFR / ASPAAS – Număr de carnet: AF 2870 / 2009

Conținutul raportului de audit

Raportul de audit al situațiilor financiare ale INCERTRANS SA întocmite și prezentate la 31 decembrie 2021, conține următoarele capitole:

1. Bilanț contabil
2. Cont de profit și pierdere
3. Situația modificărilor capitalurilor proprii
4. Situația fluxurilor de trezorerie
5. Analiza echilibrului financiar al entității
6. Politici și metode contabile
7. Informații complementare privind bilanțul
8. Opinia auditorului

1. Bilanț contabil la 31 decembrie 2021

Elemente de bilanț	2020	2021	Absolut	Relativ
Imobilizari necorporale	31.526	21.029	-10.497	-33,30%
Imobilizari corporale	4.504.158	5.164.919	660.761	14,67%
Imobilizari financiare	0	0	0	
Active imobilizate	4.535.684	5.185.948	650.264	14,34%
Stocuri	159.053	45.315	-113.738	-71,51%
Creante	2.966.586	2.288.671	-677.915	-22,85%
Investitii financiare TS	0	0	0	
Disponibilitati	976.013	1.447.210	471.197	48,28%
Active circulante	4.101.652	3.781.196	-320.456	-7,81%
Cheltuleli in avans	45.584	40.730	-4.854	-10,65%
Activ total	8.682.920	9.007.874	324.954	3,74%
Datorii pana la 1 an	1.077.417	1.366.696	289.279	26,85%
Datorii peste 1 an	0	0	0	
Datorii totale	1.077.417	1.366.696	289.279	26,85%
Provizioane R-Ch	0	0	0	
Venituri in avans, din care:	10.833	4.333	-6.500	-60,00%
Subventii	10.833	4.333	-6.500	-60,00%
Venituri	0	0	0	
Capitaluri proprii, din care:	7.594.670	7.636.845	42.175	0,56%
Capital social	2.970.195	2.970.195	0	0,00%
Prime de capital	0	0	0	
Rezerve din reev.	1.581.480	1.524.024	-57.456	-3,63%
Rezerve	219.704	227.749	8.045	3,66%
Rezultat reportat	2.817.355	2.874.810	57.455	2,04%
Rezultatul ex.	6.248	42.176	35.928	575,03%
Repartizare rez.	-312	-2.109	-1.797	575,96%
Pasiv total	8.682.920	9.007.874	324.954	3,74%

Bilanțul contabil întocmit la 31 decembrie 2021 prezintă situația patrimoniului societății care înregistrează față de exercițiul precedent o creștere de aproximativ 3,74%, în condițiile în care anul 2020 s-a marcat o scădere de aprox. 5% față de anul 2019. Elementele de activ au modificari semnificative, atât creșteri, cât și scăderi.

Principalele modificări patrimoniale au fost înregistrate la următoarele elemente:

- Imobilizările corporale au înregistrat o creștere de 14,67%
- Stocurile au înregistrat o scădere de -71,51%
- Creanțele au înregistrat o scădere de -22,85%
- Datoriile au înregistrat o creștere cu 26,85%
- Disponibilitățile bănești au crescut cu 48,28%
- Rezultatul exercițiului financiar a înregistrat o creștere de aprox. 576%, multiplicându-se astfel de 5,8 ori față de anul trecut, marcând o ușoară revenire după primul an de pandemie.

Ponderea fiecărui element patrimonial în structura situațiilor financiare se prezintă astfel:

Activ bilanțier:

Elemente de Bilant	2020	2021	Pondere - 2020	Pondere - 2021
Imobilizari necorporale	31.526	21.029	0,36%	0,23%
Imobilizari corporale	4.504.158	5.164.919	51,87%	57,34%
Imobilizari financiare	0	0	0,00%	0,00%
Stocuri	159.053	45.315	1,83%	0,50%
Creante	2.966.586	2.288.671	34,17%	25,41%
Disponibilitati	976.013	1.447.210	11,24%	16,07%
Cheltuieli in avans	45.584	40.730	0,52%	0,45%
Activ total	8.682.920	9.007.874	100%	100%

Se observă că ponderea principală în cadrul elementelor de activ este reprezentată de imobilizările corporale, urmate de creanțe și disponibilități. Majoritatea elementelor patrimoniale se mențin într-un ritm constant în exercițiul curent față de cel precedent.

Pasiv bilanțier:

Elemente de Bilant	2020	2021	Pondere - 2020	Pondere - 2021
Datorii pana la 1 an	1.077.417	1.366.696	12,41%	15,17%
Datorii peste 1 an	0	0	0,00%	0,00%
Provizioane R-Ch	0	0	0,00%	0,00%
Venituri in avans	10.833,00	4.333,00	0,12%	0,05%
Capitaluri proprii:	7.594.670	7.636.845	87,47%	84,78%
Pasiv total	8.682.920	9.007.874	100,00%	100,00%

Ponderea principala în cadrul elementelor de pasiv este reprezentata de capitalurile proprii. Majoritatea elementelor patrimoniale se mentin intr-un ritm constant în exercițiul curent față de cel precedent.

La nivel de grupe principale, structura elementelor bilanțiere se prezintă astfel:

Elemente de Bilant	2020	2021	Pondere - 2020	Pondere - 2021
Active imobilizate	4.535.684	5.185.948	52,24%	57,57%
Active circulante	4.101.652	3.781.196	47,24%	41,98%
Cheltuieli in avans	45.584	40.730	0,52%	0,45%
Activ - Total	8.682.920	9.007.874	100,00%	100,00%
Datorii	1.077.417	1.366.696	12,41%	15,17%
Provizioane	0	0	0,00%	0,00%
Venituri in avans	10.833	4.333	0,12%	0,05%
Capitaluri proprii	7.594.670	7.636.845	87,47%	84,78%
Pasiv - Total	8.682.920	9.007.874	100,00%	100,00%

Din analiza datelor se observă că majoritatea activelor bilanțiere este formată din active imobilizate și circulante.

De asemenea, ponderea activelor circulante este superioară ponderii datoriilor societății în ambele exerciții financiare astfel:

- În anul 2021 ponderea activelor circulante este de 57,57%, față de datorii totale de 15,17%
- În anul 2020 ponderea activelor circulante este de 52,24%, față de datorii totale de 12,41%

2. Contul de profit și pierdere

Elemente de rezultat	2020	2020	Absolut	Relativ
Cifra de afaceri,	6.502.943	8.208.252	1.705.309	26,22%
din care Venituri din productia vanduta	6.410.681	8.207.017	1.796.336	28,02%
din care Venituri din vanzare marfuri	92.262	1.235	-91.027	-92.262
din care Reduceri comerciale acordate	0	0	0	0
Ven.din subv.af CA			0	0
Variatia stocurilor			0	0
Productia realizata de entitate			0	0
Alte venituri din exploatare	10.059	56.196	46.137	458,66%
Venituri din exploatare	6.513.002	8.264.448	1.751.446	26,89%
Cheltuieli materiale	158.362	289.088	130.726	82,55%
Cheltuieli cu marfurile	69.376	1.330	-68.046	-69.376
Cheltuieli cu personalul	3.680.371	3.788.843	108.472	2,95%
Cheltuieli cu amortizarea	480.751	182.350	-298.401	-62,07%
Cheltuieli cu ajustarile-AC	-3.368	-5.738	-2.370	-70,37%
Cheltuieli cu ajustarile-AI	0	0	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	2.091.681	3.965.492	1.873.811	89,58%
- din care Cheltuieli cu prestatile externe	1.999.970	3.775.322	1.775.352	88,77%
- din care Cheltuieli cu impozite si taxe	89.707	150.435	60.728	67,70%
- din care Alte cheltuieli	2.004	39.735	37.731	1882,78%
Cheltuieli cu despag.D-C	0	0	0	0
Cheltuieli cu proviz pt R-Ch	0	0	0	0
Cheltuieli de exploatare	6.477.173	8.221.365	1.744.192	26,93%
Rezultat din exploatare	35.829	43.083	7.254	20,25%
Venituri financiare	52.049	32.851	-19.198	-36,88%
Cheltuieli financiare	6.726	9.047	2.321	34,51%
Rezultat financiar	45.323	23.804	-21.519	-47,48%
Venituri totale	6.565.051	8.297.299	1.732.248	26,39%
Cheltuieli totale	6.483.899	8.230.412	1.746.513	26,94%
Rezultatul brut	81.152	66.887	-14.265	-17,58%
Impozit pe profit	74.904	24.711	-50.193	-67,01%
Rezultatul net	6.248	42.176	35.928	575,03%

Situația cheltuielilor și a veniturilor este prezentată prin contul de rezultat, din care se poate concluziona că societatea a încheiat activitatea anului 2021 cu un rezultat net în valoare de 42.176 lei, mai mare de 5,75 ori față de cel înregistrat în anul 2020 care era în sumă de 6.248 lei

Veniturile din exploatare sunt structurate pe următoarele elemente principale:

- Venituri aferente cifrei de afaceri:
 - Venituri din producția vândută/ servicii
 - Venituri din vanzare marfuri
- Alte venituri din exploatare

Cheltuielile din exploatare sunt structurate pe următoarele elemente principale:

- Cheltuieli cu materialele și mărfurile
- Cheltuieli cu personalul
- Cheltuieli cu amortizarea
- Alte cheltuieli de exploatare/ Cheltuieli cu prestațiile externe/ servicii/ impozite și taxe

3. Situația modificării capitalurilor proprii

Elemente de capital propriu	01.01.2021	Cresteri	Reduceri	31.12.2021
Capital social	2.970.195	-	-	2.970.195
Prime de capital	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	1.581.480	-	57.456	1.524.024
Rezerve	219.704	8.045	-	227.749
Rezultatul reportat	2.817.355	57.455	-	2.874.810
Rezultatul exercitiului	6.248	35.928	-	42.176
Repartizarea profitului	-312	-1.797	-	-2.109
Capitaluri proprii	7.594.670	99.631	57.456	7.636.845

Modificările în capitalurile proprii ale entității între două date ale bilanțului reflectă creșterea sau reducerea situației nete a patrimoniului în cursul perioadei, în baza principiilor particulare de evaluare adoptate și prezentate în situațiile financiare. Cu excepția modificărilor rezultate din tranzacțiile cu actionarii, modificarea globală a capitalurilor proprii reprezintă câștigurile și pierderile totale generate de activitățile curente ale societății pe parcursul anului 2021.

În cursul exercițiului financiar 2021 entitatea a înregistrat o creștere a capitalului propriu în valoare absolută de 42.175 lei, valoarea rezultatului net al exercitiului.

4. Elemente ale fluxurilor de trezorerie – metoda indirectă

	01.01.2021	Cresteri	Reduceri	31.12.2021
Rezultatul net al exercitiului	6.248	35.928	-	42.176
Amortizari si provizioane	480.751	-	298.401	182.350
Variatia stocurilor	-	-	-	-
Variatia creantelor	2.966.586	-	677.915	2.288.671
Variatia furnizorilor (datorii)	98.012	112.727	-	210.739
Elemente de trezorerie	3.551.597	148.655	976.316	2.723.936

5. Analiza echilibrului financiar al entității

a) Indicatori echilibru financiar: FR, NFR, TN, Cash Flow

Elemente de analiza	2020	2021	Absolut	Relativ
Active circulante	4.101.652	3.781.196	-320.456	-7,81%
Cheltuieli inregistrate in avans	45.584	40.730	-4.854	-10,65%
Datorii curente	1.077.417	1.366.696	289.279	26,85%
Venituri inregistrate in avans	10.833	4.333	-6.500	-60,00%
Fond de rulment	3.058.986	2.450.897	-608.089	-19,88%
Investiții pe termen scurt				
Disponibilitati	976.013	1.447.210	471.197	48,28%
Nevoia de fond de rulment	2.082.973	1.003.687	1.079.286	-51,81%
Trezoreria neta, din care:	976.013	1.447.210	471.197	48,28%
Casa	16.211	17.529	1.318	8,13%
Banca	959.801	1.429.682	469.881	48,96%
Alte elemente				
Cash - Flow Total (ΔTN)		471.197		

Cash-Flow-ul (CF) – reprezintă un indicator care arată evoluția trezoreriei de la un exercițiu la altul. Interpretarea cash-flow-ului este următoarea:

- Dacă CF este pozitiv, această situație reflectă o creștere a capacității reale de finanțare a investițiilor, în consecință o îmbogățire a activului net real, o confirmare a majorării valorii proprietății
- Dacă CF are o valoare negativă a cash-flow-ului sugerează o situație inversă.

La nivelul anului 2021 valoarea cash-flow-ului INCERTRANS SA a realizat un flux de numerar pozitiv (încasările au depășit plățile) de 471.197 lei, ceea ce reprezintă un aspect pozitiv al gestiunii financiare, și o ușoară revenire în cel de-al doilea an de pandemie. Această creștere se poate interpreta și ca o creștere a capacității reale de autofinanțare.

Fondul de rulment (FR): reprezintă acea parte a capitalului permanent destinată și utilizată pentru finanțarea activității curente de exploatare. Practic, când sursele permanente sunt mai mari decât necesitățile permanente de alocare a fondurilor bănești, întreprinderea dispune de un fond de rulment. Acest excedent de resurse permanente degajat de ciclul de finanțare al imobilizărilor poate fi utilizat pentru reînnoirea activelor circulante. Fondul de rulment apare astfel ca o marjă de securitate financiară care permite întreprinderii, să facă față, fără dificultate, riscurilor diverse pe termen scurt. Această marjă de securitate financiară garantează solvabilitatea întreprinderii permițând acesteia, în caz de probleme comerciale sau la nivelul ciclului financiar al exploatării, conservarea unei anumite autonomii, respectiv a unei independențe financiare față de creanțierii săi. Interpretarea valorii fondului de rulment este următoarea:

- Dacă FR este pozitiv, atunci sursele de finanțare proprii pot asigura integral valoarea activelor imobilizate, excedentul putând fi utilizat pentru finanțarea pe termen scurt a celorlaltor elemente patrimoniale, respectiv a activelor circulante. Această situație reprezintă o siguranță a fluxurilor de trezorerie pe termen scurt, fără ca entitatea să se confrunte cu riscuri financiare pe termen scurt.
- Dacă FR este negativ, atunci sursele de finanțare proprii nu pot asigura integral finanțarea activelor imobilizate, deficitul creând riscul unei rupturi de trezorerie pe termen scurt, entitatea fiind obligată să finanțeze active pe termen lung din surse de finanțare pe termen scurt.

Necesar de fond de rulment (NFR): acest indicator arată mărimea activelor curente (mai puțin disponibilitățile) ce trebuie finanțate din fondul de rulment, permițând urmărirea echilibrului curent prin compararea necesarului de finanțare a ciclului de exploatare cu datoriile aferente exploatării (fără credite de trezorerie), fiind legat de decalajul între încasări și plăți. Cu alte cuvinte, necesarul de fond de rulment exprimă un decalaj între fluxuri și se determină ca diferență între utilizări și resurse, diferență ce corespunde acelei părți necesare pentru ciclul de exploatare care nu a fost finanțată de resursele generate de acest ciclu și trebuie acoperită de finanțări complementare. Interpretarea valorii necesarului de fond de rulment este următoarea:

- Dacă NFR este pozitiv, atunci valoarea activelor circulante (fără disponibilități) este finanțată integral din datoriile pe termen scurt plus sursele proprii de finanțare de care dispune entitatea la momentul respectiv, ceea ce reprezintă un aspect pozitiv de echilibru al activității curente a societății.
- Dacă NFR este negativ, atunci valoarea activelor circulante (fără disponibilități) este finanțată de datoriile pe termen scurt, dar acestea din urma mai finanțează și active pe termen lung, ceea ce exprimă un aspect negativ pentru entitate, aceasta riscând să între în ruptura de trezorerie și incapacitate de plată.

Trezoreria netă (TN): acest indicator arată valoarea disponibilităților bănești de care dispune o entitate la un moment dat. Interpretarea valorii trezoreriei nete este următoarea:

- Dacă TN este pozitivă, aceasta este rezultatul întregului echilibru financiar al întreprinderii, expresie a existenței unui excedent de disponibilități rezultat din evoluția operațiunilor de

încasări și plăți derulate în entitate în cursul exercițiului financiar, fără ca maximizarea acestora să constituie obiectiv al managementului financiar.

- Dacă trezoreria netă este pozitivă, atunci excedentul de finanțare, expresia cea mai concludentă a desfășurării unei activități eficiente, se va regăsi sub forma disponibilităților bănești în conturi bancare și în casă. Înregistrarea unei trezorerii nete pozitive în cadrul mai multor exerciții succesive evidențiază o rentabilitate economică ridicată și posibilitatea plasării rentabile a disponibilităților bănești pentru întărirea poziției întreprinderii pe piață.
- Dacă TN este negativă, aceasta semnifică un dezechilibru financiar, un deficit monetar acoperit prin angajarea de noi credite pe termen scurt. Această situație evidențiază dependența întreprinderii de resursele financiare externe și astfel se limitează autonomia financiară a întreprinderii pe termen scurt. Această dependență financiară nu trebuie să fie interpretată implicit ca o stare de insolvabilitate.

Echivalența între fondul de rulment financiar și nevoia de fond de rulment corespunde unei situații în care echilibrul trezorerie este perfect asigurat, fără excedent sau fără deficit. Aceasta înseamnă că fondul de rulment financiar permite finanțarea integrală a nevoii de fond de rulment, și, atunci, întreprinderea poate evita dependența sa față de resursele de trezorerie.

Evoluția trezoreriei nete cere prudență în interpretare deoarece nivelul său înregistrat la un moment dat (pozitiv sau negativ), nu are relevanță deoarece nivelul său fluctuează semnificativ la intervale foarte scurte de timp ceea ce face ca interesul analiștilor să se orienteze către analiza în dinamică într-o succesiune de perioade de timp.

b) Indicatori de analiză financiară

Elemente de analiza	2020	2021	Absolut	Relativ
Indicatori de lichiditate				
Indicatorul lichidității curente	3,81	2,77	-1,04	-27,33%
Indicatorul lichidității imediate	3,81	2,77	-1,04	-27,33%
Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)				
Viteza de rotație a debitelor-clienți (zile)	156,35	90,66	-65,69	-42,02%
Viteza de rotație a creditelor-furnizori (zile)	5,50	9,37	3,87	70,34%
Viteza de rotație a activelor imobilizate (numar rotații)	1,44	1,59	0,15	10,08%
Viteza de rotație a activelor totale (numar rotații)	0,76	0,92	0,16	21,42%
Indicatori de profitabilitate				
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	0,08	0,55	0,4700	571,30%
Marja brută din vânzări (%)	0,10	0,52	0,4288	446,29%

Capacitatea de autofinanțare (CAF) 2020:	220.193
Rezultat net	42.176
Amortizare, ajustari pentru depreciere/pierderi valoare	182.350
Ajustari privind provizioanele	0
Cheltuieli cu cedarea activelor	0
Venituri din subvenții pentru investiții	4.333
Venituri din cedarea activelor	0

În cursul exercițiului financiar 2021, capacitatea de autofinanțare este de 220.193 lei.

Capacitatea de autofinanțare (CAF): reprezintă surplusul monetar generat de activitatea acesteia și reflectă potențialul financiar de creștere economică, respectiv sursa internă de finanțare generată din activitatea industrială și comercială a acesteia. Destinația sa este să asigure:

- finanțarea unor nevoi ale gestiunii curente;
- creșterea fondului de rulment;
- finanțarea totală sau parțială a noilor investiții;
- rambursarea împrumuturilor contractate;
- remunerarea capitalurilor investite.

Importanța autofinanțării poate fi argumentată printr-o serie de avantaje pe care aceasta le oferă entității:

- reprezintă o sursă independentă și stabilă, respectiv un mijloc sigur de finanțare în anumite situații conjuncturale nefavorabile pentru entitate
- conferă libertatea de acțiune, prin aceea că autonomia financiară dobândită prin autofinanțare îi îngăduie independența de gestionare față de organisme financiare și de credit;
- este indispensabilă pentru finanțarea investițiilor, cu condiția realizării unor investiții utile și nu de irosire a resurselor;
- permite franarea îndatorării și, implicit, reducerea cheltuielilor financiare;
- constituie un indicator pe baza căruia se poate măsura randamentul capitalurilor proprii, respectiv rentabilitatea financiară;
- reprezintă premisa deschiderii accesului pe piața de capital și în atragerea de capital extern.

Prin dimensiunea sa, autofinanțarea degajată de întreprindere joacă un puternic rol de semnalizator al performanțelor entității, sugerând potențialilor investitori capacitatea acesteia de a utiliza eficient capitalurile încredințate și de a asigura o remunerare atrăgătoare. Pentru creditorii mărimea absolută și relativă a autofinanțării certifică atât capacitatea de rambursare de către întreprindere a sumelor împrumutate cât și nivelul riscului de neplată.

6. Politici și metode contabile

6.1. Informații generale

INCERTRANS SA este o persoană juridică română, având ca formă juridică statutul de societate pe acțiuni și își desfășoară activitatea conform legilor române și conform statutului acesteia. Societatea este înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului sub nr. J40/17093/1993, având codul de înregistrare fiscală RO 4282451.

Conform statutului societății, obiectul principal de activitate îl constituie "**Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie**" având codul CAEN – "**7219**".

Societatea are un capital social în valoare de 2.970.195 lei împărțit în 1.188.078 de acțiuni la valoarea nominală de 2.5 lei / bucata. Structura acționariatului este următoarea:

- **M.E.N.** - 766.372 acțiuni, în valoare totală de 1.915.930 lei reprezentând 64,51 % din totalul acțiunilor;
- **SIF IV MUNTENIA** - 270.392 acțiuni, în valoare totală de 675.980 reprezentând 22,76% din totalul acțiunilor;
- **Alți acționari** - 151.314 acțiuni, în valoare totală de 378.285 reprezentând 12,74% din totalul acțiunilor.

Datele de identificare ale societății sunt următoarele:

- Sediul social: București, Calea Grivitei nr. 391-393, sector 1, cod postal 110719
- Punct de lucru: București, Sos. București – Ploiești nr.42-44, Sector 1, Băneasa Business & Technology Park, clădirea B, corp B1, etaj 2
- ONRC: J40/17093/1993
- CUI: RO 4282451
- Obiectul principal de activitate: 7219: Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

6.2. Bazele prezentării situațiilor financiare

Situațiile financiare ale societății INCERTRANS SA sunt întocmite și prezentate în moneda națională – lei. Contabilitatea este organizată și condusă conform principiilor și practicilor contabile cerute de legislația în vigoare în România pentru această perioadă auditată, respectiv conform OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

6.3. Politicele contabile semnificative

Politici contabile aferente bilanțului contabil

Imobilizări necorporale – sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea lor de intrare, redusă cu valoarea amortizării aferente acestui exercițiu financiar și ajustările de valoare corespunzătoare.

Imobilizări corporale – sunt evidențiate la valoarea de intrare: cost de achiziție, cost de producție, valoarea de aport și valoarea justă. Imobilizările corporale sunt amortizate prin metoda liniară, pe parcursul duratelor de viață ale acestora. Mijloacele fixe intrate în cursul exercițiului financiar 2021 sunt înregistrate în contabilitate la nivelul costului istoric. Costurile privind întreținerea, reparațiile și înlocuirea unor piese de schimb sunt de o valoare redusă și sunt contabilizate prin intermediul cheltuielilor curente ale acestei perioade, nefiind capitalizate în valoarea acestora.

Imobilizările financiare – sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea de intrare, redusă cu valoarea ajustărilor corespunzătoare acestui exercițiu financiar.

Stocuri

Aceste elemente patrimoniale sunt înregistrate în contabilitate la data transferurilor riscurilor și beneficiilor corespunzătoare lor. La ieșirea stocurilor din gestiune, cu ocazia consumurilor sau vânzărilor, sunt evaluate și înregistrate prin intermediul metodei FIFO – primul intrat, primul iese. Contabilitatea și gestiunea stocurilor se ține prin metoda cantitativ-valorică prin utilizarea metodei inventarului permanent, astfel încât în orice moment se poate stabili în mod scriptic situația acestora.

Creanțele

În contabilitatea clienților se contabilizează toate vânzările de marfuri, produse, servicii și alte operațiuni economice similare. Operațiunile sunt contabilizate în lei, iar pentru cele care documentele justificative sunt în valută, acestea sunt convertite în lei utilizând cursul valutar comunicat de BNR valabil la data efectuării operațiunii respective.

Diferențele de curs valutar corespunzătoare acestor operațiuni în valută care apar cu ocazia decontării creanțelor și datoriilor în valută sunt contabilizate prin intermediul cheltuielilor și veniturilor din diferențe de curs valutar.

Disponibilitățile bănești

Operațiunile privind încasările și plățile în valută sunt contabilizate utilizând cursul valutar valabil comunicat de BNR la data efectuării acestora.

Operațiunile de vânzare-cumpărare în valută sunt contabilizate la cursul utilizat de banca la care se efectuează licitația de valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar sub formă de cheltuieli și venituri specifice, după caz.

La sfârșitul fiecărei luni, diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea la cursul de schimb valutar comunicat de BNR, valabil în ultima zi bancară a lunii respective, a disponibilităților în valuta și a altor valori de trezorerie sunt contabilizate prin intermediul conturilor de cheltuieli și venituri specifice, după caz.

Furnizori și conturi asimilate

Contabilitatea furnizorilor înregistrează achizițiile de mărfuri și servicii, precum și alte operațiuni similare acestora. O tranzacție în valută se contabilizează inițial la cursul de schimb valutar comunicat de BNR la data efectuării tranzacției respective.

Diferențele de curs valutar care apar între data achiziției și data decontării tranzacțiilor în valută sunt contabilizate la sfârșitul fiecărei luni prin intermediul conturilor de cheltuieli și venituri specifice, după caz.

Amortizări

Amortizarea imobilizărilor a fost calculată și înregistrată în contabilitate utilizând metoda liniară conform prevederilor Codului Fiscal și a Normelor de aplicare a acestuia.

Capitaluri proprii

În capitalurile proprii sunt cuprinse următoarele elemente componente: capital social, prime de capital, rezerve, rezultatul reportat și rezultatul exercițiului conform structurii prezentate în bilanțul contabil aferent acestui exercițiu financiar.

Utilizarea estimărilor contabile

Întocmirea și prezentarea situațiilor financiare conform OMFP 1802/2014 cere managementului societății să realizeze estimări care afectează valorile raportate în cadrul acestora, prezentarea activelor și datorii contigente la data întocmirii lor.

Acest ordin cere ca elementele prezentate în situațiile financiare anuale să se evalueze conform principiilor contabile general acceptate prevăzute în secțiunea – principii contabile generale, conform contabilității de angajament. În acest sens efectele tranzacțiilor și evenimentelor ce se produc sunt contabilizate pe măsura ocazionalității lor, nu pe măsura decontării acestora.

Permanența metodelor

În cursul exercițiului financiar 2021, societatea a utilizat aceleași metode privind înregistrarea în contabilitate a operațiunilor realizate.

7. Informații complementare privind bilanțul

7.1. Informații complementare privind activele imobilizate

Situația activelor imobilizate în cursul exercițiului financiar 2021 se prezintă astfel:

Situația tranzacțiilor – valoarea brută

Elemente de imobilizari	01.01.2021	Cresteri	Reduceri	31.12.2021
Imobilizari necorporale	31.526	0	10.497	21.029
Imobilizari corporale	4.504.158	660.761		5.164.919
Imobilizari financiare	0			0
Active imobilizate	4.535.684	660.761	10.497	5.185.948

Situația amortizării

Elemente de imobilizari	01.01.2021	Cresteri	Reduceri	31.12.2021
Imobilizari necorporale	60.495	10.497		70.992
Imobilizari corporale	2.597.669	171.853		2.769.522
Imobilizari financiare	0	0	0	0
Active imobilizate	2.658.164	182.350	0	2.840.514

În cursul exercițiului financiar, societatea a înregistrat **intrări** de active imobilizate în valoare de 33.200 lei, astfel:

Imobilizări necorporale

Imobilizari necorporale	Valoare
WINDOWS 10 PRO 64 BIT ENG FQC-08929	7.700
ADOBE ACROBAT PRO	2.600
MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS	13.000
MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS	3.900
Imobilizari necorporale - Total	27.200

Imobilizări corporale

Imobilizari corporale	Valoare
NAS QNAP 32TB TOWER-NAS_TS-431P2-4G_PF	6.000
Imobilizari corporale - Total	6.000

Amortizarea activelor imobilizate s-a realizat utilizând metoda liniară și a fost contabilizată integral prin intermediul conturilor de cheltuieli curente specifice. Situația amortizării activelor imobilizate în valoare de 182.350 lei în cursul exercițiului financiar 2021 (**creșteri**) se prezintă astfel:

Amortizare imobilizări necorporale

Amortizare imobilizar necorporale	Valoare
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO 64 BIT	62
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO 64 BIT	62
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO RETAIL 32/64 BIT	48
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO RETAIL 32/64 BIT	48
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO RETAIL 32/64 BIT	48
UPGRADE SISTEM INFORMATIC WINDEVRO 6.9 PROF.	660
UPGRADE SISTEM INFORMATIC WINDEVRO 6.9 PROF.	660
SOFT SERVONET CONTROL PC-MASINA DE COMPRESIUNE	319
LICENTA NITRO PDF PRO FOR ENTERPRISE 1 USER	280
WINDOWS 10 PRO 64 BIT ENG FQC-08929	2.353
ADOBE ACROBAT PRO	794
MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS	3.972
MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS	1.192
Amortizare imobilizari necorporale - Total	10.497

Amortizare imobilizări corporale

Amortizare imobilizari corporale	Valoare
REZERVOR ACUMULARE 2000L	194
DACIA DUSTER SL PLUS 1.5DCI UU1HSDJ9P59057897	13.542
DACIA DUSTER SL PLUS 1.5DCI UU1HSDJ9P59057896	13.542
CLADIRE CORP C CALEA GRIVITEI	78.374
PASARELA DIN HALA PODURI	2.643
ETUVA LABORATOR 225L 200 GRADE C CU VENTILATIE FRONTALA	1.687
SKODA RAPID SERIE SASIU TMBAP6NH3K4008266	12.115
SKODA RAPID SERIE SASIU TMBAP6NH5K4008267	12.115
SKODA RAPID SERIE SASIU TMBAP6NH2K4008422	12.115
SKODA RAPID SERIE SASIU TMBAP6NH4K4009054	12.115
BIROU 220X150X75 SHAREWOOD+LAVA	482
MASINA DE COMPRESIUNE 2000 KN, SERVO-PLUS	4.716
CADRU FLEX 150KN DIGIT PT GRUP-MASINA DE COMPRESIUNE	2.007
CADRU CIMENT 250/15KN DIGITAL GR.-MASINA DE COMPRESIUNE	2.007
APC SMART-UPSX1500VA RACK/TOWER LCD 230V	3.200
NAS QNAP 32TB TOWER-NAS_TS-431P2-4G_PF	1.000
Amortizare imobilizari corporale - Total	171.853

7.2. Informații complementare privind stocurile

Situația stocurilor în cursul exercițiului financiar 2021 se prezintă astfel:

Situația tranzacțiilor – valoarea brută

Elemente de stocuri	01.01.2021	Creșteri	Reduceri	31.12.2021
Materii prime, marfuri și materiale consumabile	148.327	0	113.479	34.848
Avansuri pentru stocuri	10.726		259	10.467
Stocuri	159.053	0	113.738	45.315

În cursul exercițiului financiar 2021 valoarea intrărilor de stocuri, inclusiv soldul inițial, este de 365.179 lei, structurata astfel:

Elemente de stocuri	Valoare
Materii prime	0
Combustibili	61.476
Piese de schimb	85.954
Alte materiale consumabile	126.479
Mat. De natura ob. De inventar	27.329
Marfuri	5.320
Avansuri pentru stocuri	58.621
Stocuri - Total	365.179

În cursul exercițiului financiar 2021 valoarea ieșirilor de stocuri este de 319.865 lei, structurată astfel:

Elemente de stocuri	Valoare
Materii prime	0
Combustibili	61.476
Piese de schimb	85.954
Alte materiale consumabile	99.765
Mat. De natura ob. De inventar	23.186
Marfuri	1.330
Avansuri pentru stocuri	48.154
Stocuri - Total	319.865

7.3. Investiții financiare pe termen scurt (IFTS)

Situația IFTS la 31 decembrie 2021 se prezintă astfel:

Situația tranzacțiilor – valoarea bruta

Elemente de IFTS	01.01.2021	Creșteri	Reduceri	31.12.2021
Alte investiții pe termen scurt	0	0	0	0
IFTS	0	0	0	0

7.4. Disponibilități bănești la 31.12.2021:

- o Conturi curente în bănci RON: 768.482 lei
- o Conturi curente în bănci valuta (EUR): 661.200 lei
- o Contul casa în RON: 6.660 lei
- o Contul casa în EUR: 4.750 lei
- o Contul casa în USD: 6.119 lei

7.5. Cheltuieli în avans: 40.730 lei

7.6. Capitalurile proprii: 7.636.845 lei

7.7. Informații complementare privind datoriile

La sfârșitul exercițiului financiar societatea înregistrează o valoare totală a datoriilor de 1.077.417 lei, din care:

Datorii până la 1 an – 1.366.696 lei
Datorii peste 1 an - 0 lei

Situația centralizatoare a datoriilor până la 1 an se prezintă astfel:

7.8. Informații complementare privind impozitul pe profit

Situațiile financiare ale societății pentru exercițiul încheiat la 31.12.2021 au fost întocmite în conformitate cu legislația și normele contabile în vigoare, respectiv OMPF 1802 / 2014.

Societatea a încheiat exercițiul financiar 2021 cu un profit de brut de 81.152 lei iar impozitul pe profitul rezultat a fost în valoare de 74.904 lei, astfel profitul net rezultat fiind de 6.248 lei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor de activ și pasiv în valuta a fost de:

1 EUR = 4,8694 lei la data de 31.12.2021

1 USD = 3,660 lei la data de 31.12.2021

7.9. Informații complementare privind analiza rezultatului de exploatare

Situația rezultatului din exploatare în cursul exercițiului financiar 2021 se prezintă astfel:

Elemente de rezultat	31.12.2020	31.12.2021	Modificari (creșteri)
Rezultat din exploatare	35.829	43.083	7.254

7.10. Informații complementare privind analiza cifrei de afaceri

Situația cifrei de afaceri în cursul exercițiului financiar 2021 se prezintă astfel:

Elemente de venituri	31.12.2020	31.12.2021	Modificari (creșteri)
Cifra de afaceri	6.502.943	8.208.252	1.705.309

8. Opinia auditorului

Am auditat situațiile financiare ale INCERTRANS S.A., care arată poziția financiară la data de 31 decembrie 2021 și situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii, alte analize aferente exercițiului încheiat la data respectivă împreună cu notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

În opinia noastră, fără rezerve, situațiile financiare anexate prezintă, sub toate aspectele semnificative, o imagine fidelă a poziției financiare a INCERTRANS S.A. la data de 31 decembrie 2021, și a performanței sale financiare și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS-uri).

Recomandarea noastră este de a se continua procedurile de îndeplinire a măsurilor constatate de către Curtea de Conturi în urma controlului efectuat în anul 2016, dispuse prin decizia 97 / 08.11.2016. Cu ocazia controlului, Curtea de Conturi a dispus o serie de măsuri pe care INCERTRANS le-a respectat în totalitate și pentru care se fac raportări periodice către Curtea de Conturi așa cum reiese din documentele puse la dispoziție. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.

Apreciam ca pozitivă colaborarea avută de auditor și conducerea INCERTRANS S.A. Toate aspectele aparute în cursul auditului au fost discutate, conducerea companiei manifestând interes și solitudine pentru înțelegerea lor și respectarea prevederilor legale, astfel încât situațiile financiare să ofere o imagine cât mai fidelă a patrimoniului societății, o bază consistentă pentru luarea de către management a deciziilor de strategiei viitoare.

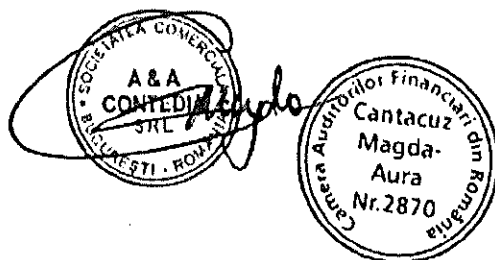
Dorim să vă asigurăm de deplina noastră disponibilitate de a colabora cu INCERTRANS, precum și faptul că vă stăm la dispoziție pentru orice alte informații necesare.

Data raportului de audit: 07.04.2022

A&A Contedia SRL– Număr de autorizație PJ CAFR / ASPAAS: FA 891 / 2009

Magda Aura Cantacuz

Auditor financiar PF CAFR / ASPAAS – Număr de carnet: AF 2870 / 2009



Raportul Auditorului Independent

AUDITAREA SITUAȚIEI FINANCIARE

S.C. INCERTRANS S.A.

AN 2021

Auditor: A&A CONTEDIA S.R.L.

Raportul Auditorului Independent

1. Date generale

Am auditat situațiile financiare ale SC INSTITUTUL DE CERCETĂRI ÎN TRANSPORTURI S.A. - INCERTRANS S.A. la data de 31 decembrie 2021, compuse din: bilanț (cod 10), cont de profit și pierdere (cod 20), date informative (cod 30), situația activelor imobilizate (cod 40), precum și situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalurilor proprii, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații din notele explicative la aceste situații financiare pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data.

Situațiile financiare întocmite la data de 31 decembrie 2021 ale INCERTRANS SA sunt identificate prin următorii indicatori financiari:

- Cifra de afaceri: **8.208.252 lei**
- Activ total: **9.007.874 lei**
- Rezultatul net al exercițiului: **42.176 lei**
- Capitaluri proprii: **7.594.670 lei**

2. Responsabilitatea managementului pentru situațiile financiare

Managementul societății auditate este responsabil pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare la data de 31 decembrie 2021 conform Legii contabilitatii nr. 82/ 1991 republicata cu modificarile ulterioare, Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/ 2014 (OMFP) pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile ulterioare, conform Legii nr. 162/ 2018 din 6 iulie 2018 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru întocmirea de situații financiare lipsite de denaturari semnificative, datorate fie fraudei, fie erorii. Aceasta responsabilitate include:

- Conceperea, implementarea și mentinerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare care nu contin denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii;
- Selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- Realizarea unor estimări contabile rezonabile pentru circumstantele date.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacitatii INCERTRANS S.A. de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze INCERTRANS S.A. sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o alta alternativa realista în afara acestora. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al INCERTRANS S.A.

3. Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA 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, ca acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Responsabilitatea auditorului constă în exprimarea unei opinii cu privire la aceste situații financiare pe baza misiunii de audit financiar realizate, în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) adoptate pe plan național de către Camera Auditorilor Financiar din România (CAFR) și Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) a caror membru suntem.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. Procedurile efectuate în cadrul misiunii de audit constau în următoarele aspecte:

- Identificarea și evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii, planificarea și aplicarea procedurilor de audit care raspund la aceste riscuri, obtinerea de probe de audit suficiente și adecvate pentru a oferi o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei de audit. Riscul de a nu detecta o denaturare semnificativa rezultata din fraudă este mai mare decat cea care poate rezulta din eroare. Frauda poate rezulta din complicitate, fals, omisiuni intentionate, interpretari gresite sau superficialitatea controlului intern.
- Obținerea unei înțelegeri relevante a controlului intern în scopul elaborării de proceduri de audit relevante circumstanțelor date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea controlului intern al entității.
- Evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile utilizate și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile și informațiilor elaborate de către conducerea institutului.
- Concluzionarea privind adecvarea de către conducerea institutului a conceptului de baza privind continuitatea activității și pe baza probelor de audit obtinute, dacă exista o incertitudine semnificativa legata de evenimente sau conditii care pot pune la indoiala în mod semnificativ capacitatea institutului de a respecta acest principiu. În cazul în care s-a ajuns la concluzia ca exista o incertitudine semnificativa, suntem obligati sa atragem atentia în raportul nostru asupra informațiilor specifice. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina entitatea sa inceteze continuitatea activității.
- Evaluarea prezentării generale, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv prezentările de informații și dacă situațiile financiare reflecta tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-un mod care sa ateste corectitudinea acestor situații financiare.

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

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Misiunea de audit al situațiilor financiare s-a realizat pe baza documentelor primare, justificative și contabile puse la dispoziția auditorului de către conducerea societății, iar verificarea acestora s-a realizat prin utilizarea tehnicii sondajului conform prevederilor ISA și Ghidului privind auditul calității elaborat de CAFR. Acest fapt presupune că pot exista erori sau fraude nedescoperite cu ocazia efectuării acestei misiuni de audit al situațiilor financiare. **Menționăm ca, în contextul situației sanitare la nivel național provocate de pandemia SARS COV 2, auditorul nu a participat la inventarierea generală a patrimoniului realizată de către conducerea societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021.**

Un audit al situațiilor financiare anuale, implică realizarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările de informații din situațiile financiare. Procedurile selectate și aplicate depind de raționamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii.

4. Cu privire la raportul administratorului

Administratorii societății sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului conform OMFP 1802/ 2014 privind situațiile financiare care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru întocmirea acestui raport. De asemenea, această responsabilitate se extinde și asupra altor informații anexate situațiilor financiare prezentate ca un tot unitar, dar acestea nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarații nefinanciare. Raportul administratorului este anexat acestui raport de audit și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă raportul administratorilor și alte informații, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nici nu exprimăm 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 raportul administratorului și alte informații, și, în acest demers, să apreciem dacă aceste informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ. În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014. În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la INCERTRANS SA 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.

5. Opinia auditorului

Am auditat situațiile financiare ale INCERTRANS S.A., care arată poziția financiară la data de 31 decembrie 2021 și situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii, alte analize aferente exercițiului încheiat la data respectivă împreună cu notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

În opinia noastră, fără rezerve, situațiile financiare anexate prezintă, sub toate aspectele semnificative, o imagine fidelă a poziției financiare a INCERTRANS S.A. la data de 31 decembrie 2021, și a performanței sale financiare și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS-uri).

Recomandarea noastră este de a se continua procedurile de îndeplinire a măsurilor constatate de către Curtea de Conturi în urma controlului efectuat în anul 2016, dispuse prin decizia 97 / 08.11.2016. Cu ocazia controlului, Curtea de Conturi a dispus o serie de măsuri pe care INCERTRANS le-a respectat în totalitate și pentru care se fac raportări periodice către Curtea de Conturi așa cum reiese din documentele puse la dispoziție. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.

Apreciem ca pozitivă colaborarea avută de auditor și conducerea INCERTRANS S.A. Toate aspectele aparute în cursul auditului au fost discutate, conducerea companiei manifestând interes și solitudine pentru înțelegerea lor și respectarea prevederilor legale, astfel încât situațiile financiare să ofere o imagine cât mai fidelă a patrimoniului institutului, o bază consistentă pentru luarea de către management a deciziilor de strategiei viitoare.

Dorim să vă asigurăm de deplina noastră disponibilitate de a colabora cu institutul INCERTRANS, precum și faptul că vă stăm la dispoziție pentru orice alte informații necesare.

6. Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). 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, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. **Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.**

7. Aspectele cheie pentru audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Procedurile noastre de audit pentru abordarea evaluării riscului semnificativ în legatura cu veniturile au inclus:

- ✓ proceduri analitice de fond, teste de detaliu, în vederea obținerii de probe de audit suficiente și adecvate;
- ✓ interviuri ale conducerii executive, ale auditorului intern, ale personalului implicat în controlul intern;
- ✓ aprecieri asupra controlului intern în legatura cu veniturile;
- ✓ evaluarea politicilor contabile utilizate în domeniul recunoașterii veniturilor; observare fizică și inspecție pentru un esantion de elemente din jurnalele de vânzări, din facturi, confirmări clienți, contracte de vânzare; ș.a.

Cu excepția celor menționate mai sus am stabilit că nu există alte aspecte cheie de audit ce trebuie comunicate în raportul nostru.

8. Partenerii - cheie de audit

Pentru entitatile de interes public, misiunile de audit nu pot depăși o durată maximă de 7 ani, **in conformitate cu articolul 17, alineatul (7) din Regulamentului (UE) nr.537/2014.**

Aceasta durata s-ar putea prelungi numai dacă, la recomandarea comitetului de audit, organismul administrativ sau de supraveghere al entitatii auditate propune adunării generale a acționarilor sau a membrilor să reinnoiască misiunea, conformitate cu dreptul intern, iar propunerea respectivă ar fi aprobată.

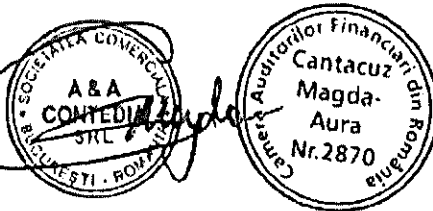
Partenerii -cheie de audit responsabili cu derularea auditului statutar incetează participarea la auditul statutar al entității auditate in cel mult șapte ani de la data desemnării lor.

Potrivit Legii 162 / 2018 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative si anume „ Partenerul (partenerii) cheie responsabil(i) pentru efectuarea auditului statutar se rotește (rotesc) obligatoriu in cadrul misiunii lui (lor) de audit, in termen de cel mult 7 ani de la data numirii si i (li) permite sa participe din nou la auditarea entitatii dupa o perioada de cel puțin 2 ani”. Auditul statutar la INCERTRANS SA este efectuat de societatea SC A&A CONTEDIA SRL. Partenerul cheie pentru anul 2021 este dna. Cantacuz Magda Aura.

9. Utilizarea raportului de audit

Acest raport este întocmit în mod exclusiv în vederea depunerii situațiilor financiare ale INCERTRANS S.A. întocmite și prezentate la data de 31 decembrie 2021 la Ministerul Finanțelor Publice și alte organe abilitate.

Data raportului de audit: 07.04.2022



A&A Contedia SRL– Număr de autorizație PJ CAFR / ASPAAS : FA 891 / 2009
Magda Aura Cantacuz
Auditor financiar PF CAFR / ASPAAS – Număr de carnet: AF 2870 / 2009

Conținutul raportului de audit

Raportul de audit al situațiilor financiare ale INCERTRANS SA întocmite și prezentate la 31 decembrie 2021, conține următoarele capitole:

1. Bilanț contabil
2. Cont de profit și pierdere
3. Situația modificărilor capitalurilor proprii
4. Situația fluxurilor de trezorerie
5. Analiza echilibrului financiar al entității
6. Politici și metode contabile
7. Informații complementare privind bilanțul
8. Opinia auditorului