



RAPORT
anual conform reglementari CNVM
pentru exercitiul financiar 01.01-31.12.2020
date raportate la 21.04.2021

Date despre societate

- Denumirea societatii	- S.C. INOX S.A.
- Adresa	- Str.Atomistilor nr.12, Magurele, Judet Ilfov
- Telefon	- 457.53.42; 457.53.33
- Fax	- 457.53.40; 457.53.41
- Adresa E- mail	- inox @ inoxsa.ro
- Sediul social	- Str.Atomistilor nr.12, Magurele, Judet Ilfov
- Cod Unic de Inregistrare -	- RO 409430
- Numar de ordine in Registrul Comertului	- J 23/2005/2006
- Capital social	- 10.984.050 lei
- Nr. de actiuni	- 4.393.620
- Valoare nominala	- 2,5lei
- Registrul de evidenta al actiunilor	- Depozitarul Central
- Piata de tranzactionare	- BVB – catg. II-a

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1.

a)S.C.INOX SA s-a infiintat prin Hotararea Guvernamentala nr. 104/16.10.1990 si s-a privatizat prin metoda MEBO incepand cu data de 30.10.1995.

b)Obiectul de activitate principal il constituie fabricarea produselor metalice obtinute prin deformare plastica, metalurgica a pulberilor (cod 2550). De asemenea in anul 2020 in contextul actual creat de pandemia de Coronavirus s-a luat hotararea dezvoltarii unei noi activitatii si anume productia de masti chirurgicale . In acest sens s-a luat hotararea de a investi intr-o linie de productie si ambalare masti chirurgicale.

c)In timpul exercitiului financiar al anului 2020 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii comerciale . In anul 2020 s-au facut achizitii de imobilizari corporale si necorporale in suma de 3.152.777 lei.

d.)Pe parcursul anului 2020 s-au facut urmatoarele modificari in structura activelor :



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

-cresterea in suma de 3.152.777 lei este datorata atat cresterii imobilizarilor necorporale (licente calculator departament tehnic)in suma de 62.326 lei , cat si imobilizarilor corporale in suma de 3.090.451 lei (masina de produs, sudat, sterilizat si ambalat masti chirurgicale).

- de asemenea reducerea activelor imobilizate cu 419.389 lei a imobilizarilor corporale a fost determinata de amortizarea inclusa pe costuri.

1.1.1. Elementele de evaluare generala s-au realizat in anul 2020, astfel ;

a) se remarca faptul ca in anul 2020 este profitul brut realizat este in suma de 20.465 lei, iar profitul net este un suma de 9.685 lei.

Din analiza datelor prezentate se desprinde concluzia ca in anul 2020 SC INOX SA se afla pe un trend descendent al activitatii economico-financiare , situatie demonstrata de urmatoarelor aspecte:

-rentabilitatea activitatii a scazut in anul 2019, ca urmare a unei corelari pe principii economice a cheltuielilor cu veniturile;

-s-a inregistrat o crestere a capitalurilor proprii de 9685 lei (0.1%) pe seama profitului realizat.

b) Cifra de afaceri realizata in anul 2020 a fost cu 31% mai mica decat cea realizata in anul 2019 (9.006.614 lei fata de 11.881.587) . In contextul anului 2020 , desi s-a investit masiv intr-o noua activitate , rezultatele financiare au fost afectate de reducerea comenzilor in domeniul traditional -confectii metalice din inox ,atat la intern , cat si la extern , dar si de faptul ca dezvoltarea unei noi activitati presupune mai mult timp de implementare , formare de personal si gasirea de clienti intru-un domeniu complet nou.

Veniturile totale in 2020 au fost in suma de 11.710.625 lei.

c) Costurile totale realizate in anul 2020 au fost in suma de 11.690.160 lei din care :

- cheltuieli de exploatare	-	11.560.794 lei;
- cheltuieli financiare	-	129.366 lei;

d) Procentul din piata detinut de S.C.INOX SA in anul 2020 nu poate fi cunoscut inainte de publicarea oficiala facuta de Institutul National de Statistica pentru anul 2020.



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax. : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

e) Lichiditatea S.C.INOX SA in anul 2020 s-a caracterizat printr-o lipsa de disponibilitati banesti in cursul anului desi la sfarsitul anului exista un disponibil in cont si caserie de 142.473 lei. Redam in continuare modul cum au fost realizati indicatorii de lichiditate :

- indicatorul lichiditatii curente 1.93 s-a situat in valoarea recomandata si acceptata de 2, se remarca o imbunatatire majora fata de anii precedentii.
- indicatorul lichiditatii imediate s-a situate la valoare de 1.48 %.

Profitul net realizat in anul 2020 in suma de 9.685 ron se va directiona catre investitii.

Societatea a fost nevoita din lipsa lichiditatilor imediate sa apeleze la credite bancare, ceea ce adus la inregistrarea de cheltuieli suplimentare cu comisioanele de finantare aferente acestor credite, precum si cu inregistrarea de dobanzi bancare;

Total cheltuieli cu dobanzile inregistrate in anul 2020 -11.450 ron

-cheltuielile cu amortizarea in anul 2020 au fost in suma de 419.389 ron

-de asemenea plata furnizorilor externi si a sumelor datorate in contul ratelor de leasing au generat diferente de curs nefavorabile in suma de 117.906 ron.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale:

A.CONFECTII METALICE DIN INOX

- a) Principalele pietele de desfacere sunt supermarketurile si magazinele cash & carry folosind ca metoda de distributie livrarea directa.
- b) Procesele noi avute in vedere: mobilier ambiental, mobilier urban, echipamente pentru patiserie si echipamente pentru refrigerare lapte de ovine si caprine.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

Activitatea de aprovizionare tehnico-materiala este realizata in conformitate cu principiile economiei de piata privind raportul calitate preț.

Sursele de aprovizionare sunt indigene si din import. Pentru materiile prime si materialele aprovizionate in legatura directa cu profilul de fabricatie exista o siguranta in privinta surselor de aprovizionare si a stabilitatii preturilor. Stocurile de siguranta sunt calculate la o valoare optima si permit continuitatea ciclului de fabricatie fara perturbatii. Mentionam ca nu exista dependenta de un furnizor cu exceptia unora care livreaza materiale auxiliare.

Pe parcursul anului 2020 si in continuare aprovizionarile s-au facut cu :



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

- furnizori autohtoni cu o pondere de 68 % din valoarea aprovizionarilor, din care mai importanti ITALINOX, SEA, RESCALI INOX, DIRECT LINE etc.
- Furnizori externi cu o pondere de 32% din valoarea aprovizionarilor din care mai important THYSSENKRUPP BULGARIA, INOX PIAVE-ITALIA, LARES-TURCIA

1.1.4.Evaluarea activitatii de vanzare :

a) Evolutia vanzarilor in anul 2020 areun trend descendent pe piata interna si externa . Acest lucru se datoreaza in totalitate pandemiei de Coronavirus atat prin faptul ca in perioada martie-mai 2020 in timpul starii de urgenta s-a lucrat la jumatate din capacitatea de productie , dar mai ales ca sectorul Horeca catre care Inox SA vindea mare parte din productie a fost inchis pe aproape toata perioada anului 2020.

b) In anul 2020 clientii beneficiari ai produselor fabricate de S.C.INOX sunt SELGROS CASH & CARRY, METRO CASH & CARRY, AUCHAN ROMANIA, BILANCIA EXIM SRL, CARREFOUR ROMANIA, IFMA SA , dar si client noi in domeniul constructiilor si anume STRABAG SI BOG"ART.

Cel mai important client castigat in 2015 este Almaco Franta (dotare cu inox nave croaziera), client cu care s-a continuat colaborarea si 2019 , penderea acestuia fiind de 21% din cifra de afaceri.

Cooptarea de noi clienti s-a bazat in principal pe atragerea acelor care activeaza in special in sfera celor care doteaza restaurante sau isi dezvolta activitati de carmangerie si prepararea hranei .

Accentuarea situatiei concurentiale in domeniul vechi de activitate al societatii comerciale a impus o noua abordare a conceptului de marketing.

Studiile de piata privind vechiul domeniu de activitate au condus la hotararea luata de Consiliul de Administratie ca productia de tacamuri din inox sa se reduca la un minim necesar sustinerii prevederilor contractuale. Principalele directii pe care s-a mers in continuare au fost :

- Dezvoltarea unui concept nou si anume oferirea de solutii integrate in dotarea bucatariilor profesionale.
- Dezvoltarea productiei in zona de constructii civile si industriale;
- Dezvoltarea productiei in segmentul constructii civile si industriale.
- Dezvoltarea productiei pentru zona agricola cu privire la imbunatatirea calitatii laptelui.
- Oferirea de solutii pentru procesarea carni.



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

- Continuarea relatiei cu IFMA SA pentru producerea de ascensoare, inceputa inca din anul 2011 , precum si cu alte firme din domeniu .(Otis Lift)
- c) Noul concept de marketing urmareste si indepartarea dependentei fata de clientii traditionali prin rezolvari in domeniile noi mentionate la punctual "b".
 - se urmareste continuarea relatiilor comerciale cu noi clienti castigati in anii precedentii , prin semnarea de noi contracte in 2021 cu cifre de afaceri ridicate fata de anul precedent.

B. PRODUCTIA DE MASTI CHIRURGICALE

In anul 2020 in contextul pandemiei de Coronvirus s-a inceput dezvoltarea unei activitati complet noua si anume productia de masti chirurgicale. In acest sens in luna aprilie 2020 s-a achizitionat o linie completa de productie, sudura ,sterilizare si impachetat masti. De asemenea s-a mai achizitionat o masina pentru producerea materialului filtrant din masca .

Productia efectiva a inceput in luna iunie 2020 , iar pana la sfarsitul anului s-au produs aproximativ 6.500.000 buc masti. Acestea au fost comercializate in principal catre clienti de tip supermarket si anume REWE ROMANIA , MEGA IMAGE, dar si catre depozite farmaceutice _VIVA Pharm , primarii, scoli , gradinite etc.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul S.C.INOX SA .

- a) La data de 31.12.2020 S.C.INOX SA avea in evidenta un numar mediu de personal de 60 persoane cu contract de munca incheiat pe perioada nedeterminata si un numar efectiv de 75 persoane.
- b) Mentionam ca societatea nu are sindicat.
- c) Raporturile intre manager si angajatii societatii este optim, neexistand pana in prezent elemente contractuale ce ar putea caracteriza ca negative aceste raporturi.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator. Activitatile de productie desfasurate de S.C.INOX SA nu au nici un fel de impact asupra mediului inconjurator si deci nu este incalcata legislatia privind protectia mediului inconjurator.

1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In exercitiul financiar al anului 2020 nu sa-u cheltuit pentru cercetare-dezvoltare sume foarte mari .



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Expunerea societatii la risc este de mai multe feluri si anume:

Riscul de pret rezida din pericolul ofensivei firmelor din China, si alte tari ale Extremului Orient si Apropiat, care introduc pe piata din Romania produse de slaba calitate, inasa cu preturi foarte scazute, care nu pot fi concurate. Avand in vedere acest lucru, societatea a pus un accent deosebit pe raportul calitate-pret, oferind clientilor sai numai produse garantate din acest punct de vedere, si certificate calitativ ISO 9001.

- Nu este cazul unui risc de credit, deoarece societatea a contractat numai plafoane de credit tip revolving pentru nevoi temporare, garantate cu facturi emise catre METRO CASH & CARRY, si SELGROS CASH & CARRY, AUCHAN ROMANIA, CARREFOUR ROMANIA , BILANCIA EXIM.

- Nu exista un risc imediat de lichiditate si cash-flow, deoarece nivelul incasarior a urmarit in permanenta trendul vanzarilor cu decalajul corespunzator termenelor de plata din contractele economice incheiate cu clientii. Pentru o lichiditate crescuta care sa asigure un echilibru permanent intre incasari si plati s-a prevazut o crestere a vanzarilor in anul 2020 pe fondul evolutiei economico-financiare interne actuale.

Actionand in acest sens, societatea si-a stabilit o politica corecta cu obiective precise privind managementul riscului din care amintim:

- Intensificarea cercetarii legata concurenta-produs-calitate-pret, atat pentru produsele traditionale cat si pentru cele noi.

- Studii aprofundate bazate pe volumul de vanzari al produselor in ultimii 5 ani, care conduc la necesitatea si oportunitatea intocmirii unor produse si repere.

- Intensificarea reclamei in cataloage specializate ale lanturilor SELGROS, METRO, CORA, in media (ziare, radio), si pe site-ul societatii.

- Participarea la targuri si expozitii organizate pe tematici gastro si constructii.

- Dezvoltarea conceptului de "brand" pentru grupuri de produse .

- Abordarea de concepte noi de vanzari promotionale si la pachet.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a.) Analizele economice efectuate au condus la prefigurarea unor tendinte pozitive, cum ar fi:

- Echilibru financiar permanent care sa asigure toate platile prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2021.

- Livrari si incasari ritmice si permanente pe toata perioada exercitiului financiar.



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: http://www.inoxsa.ro

Transpunerea in practica a acestor noi tendinte va diminua considerabil probabilitatea aparitiei unor evenimente sau factori ce ar putea afecta activitatea societatii in exercitiul financiar al anului 2021.

b.)In anul 2020 nu au fost evenimente sau tranzactii care sa afecteze semnificativ veniturile din activitatea de baza.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

2.1 .In anul 2020 s-au achizitionat vandut mijloace fixe conform tabelului de mai jos:
Deprecierea imobilizarilor corporale in anul 2020 s-a realizat conform calculului amortizarii, in valoare totala de 419.389 lei.

2.2. Activele corporale a le S.C. INOX S.A. la finele anului 2020 se prezinta astfel:

Denumirea elementului de imobilizare	Nr. CRT.	Valoare bruta				Sold amortizare la 31.12.2020	Grad uzual %
		Sold la 01.01.2020	Cresteri	Cedari, transferuri, si alte reduceri	Sold la 31.12.2020		
A	B	1	2	3	4=1+2+3	5	6=5x100/4
Imobilizari corporale							
Terenuri	1	3.200.000	0	0	3.200.000	0	
Constructii	2	8.610.262	0	0	8.610.262	2.995.082	34.79
Instalatii tehnice si masini	3	3.697.445	3.090.451	0	6.787.896	2.544.795	37.49
Alte instalatii, utilaje si	4	247.257	0	0	247.257	205.543	83.13



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: http://www.inoxsa.ro

mobilier							
Imobilizar corporale in curs	5	0	0	0	-	-	-
Total	6	15.754.964	3.090.451	0	18.845.415	5.745.420	30.49

2.3. In anul 2019 nu au fost probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale S.C. INOX S.A. Nu se prevad nici in anul 2020 , sau in urmatoorii, astfel de probleme.

3.Listarea S.C. INOX S.A. si tranzactionarea valorilor mobiliare se face la Bursa de valori categoria a –II-a .

Societatea are contract de evidenta electronica si informatizata pentru detinatori de actiuni cu registrul independent la Depozitarul Central.

3.1. S.C. INOX S.A. nu negociaza valori mobiliare la alte piete de valori mobiliare sau alte piete din Romania si din alte tari.

3.2. Politica societatii comerciale cu privire la dividende este stabilita de Adunarea Generala a Actionarilor prin hotarari legale luate cu majoritate de voturi. Astfel, in ultimii 3 ani (2005, 2006 si 2007), s-au platit dividende in cuantumul de 3 lei/actiune, doar pentru anul 2005, conform Hotararii AGA nr 134/27.04.2006.Profitul pe anul 2006 a fost nesemnificativ, si AGA, prin Hotararea nr 160/25.04.2007, a dispus ca suma de 8663 lei, profit obtinut sa fie distribuita la alte rezerve. Pe anul 2007, S.C. INOX S.A. a realizat pierderi de 2369673 lei. Prin Hotararea nr. 189/10.03.2008, AGA a aprobat situatiile financiare anuale aferente anului financiar 2007, bilant contabil, contul de profit si pierderi si acoperirea pierderilor in valoare de 2369673, 22 lei, cu o parte din rezervele existente, respectiv cu suma de 2047291, 53 lei, reprezentand "Alte rezerve-cont contabil nr 1068 si cu suma de 322381, 69 lei, ca parte din "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare-cont contabil nr 1065".

In anul 2008 prin Hotararea nr. 204 /22.04.2009, AGA a aprobat situatiile financiare anuale aferente anului financiar 2008, bilantul contabil, contul de profit si pierdere si acoperirea partiala a pierderii realizate de 1.163.161 ron cu rezervele



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

existente in suma de 208.513,55 ron din contul 1065 "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare".

In anul 2009 AGA aprobat situatiile financiare , bilantul contabil , si contul de profit si pierdere aferente anului financiar 2009 in sedinta din 14.04.2010.

In anul 2010 AGA a aprobat situatiile financiare in sedinta din aprilie 2011.

In anul 2011 AGA a aprobat situatiile financiare in aprilie 2012, profitul realizat in anul 2011 in suma de 502.545 ron va fi utilizat in intregime pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

In anul 2013 AGA a aprobat situatiile financiare in sedinta din aprilie 2013, profitul realizat in suma de 538.633 in anul 2012 a fost utilizat in intregime pentru acoperirea pierderilor din anii precedentii.

In anul 2014 AGA a aprobat situatiile financiare ale anului 2013 in sedinta din aprilie 2014, profitul realizat a fost utilizat in intregime pentru acoperirea pierderilor din anii precedentii.

In anul 2015 AGA a aprobat situatiile financiare ale anului 2014 in sedinta din aprilie 2015, profitul realizat a fost utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedentii, diferenta ramasa in suma de 2.859 ron a ramas ca profit nerepartizat.

In anul 2016 AGA a aprobat situatiile financiare pentru anul 2015 in sedinta din aprilie 2016, profitul realizat in suma de 26.567 a ramas ca rezultat reportat.

In anul 2017 AGA a aprobat situatiile financiare pentru anul 2016 in sedinta din aprilie 2018, iar profitul realizat in suma de 101.115 lei va fi directionat catre investitii.

In anul 2019 AGA a aprobat situatiile financiare pentru anul 2018 , iar profitul realizat a fost directionat catre investitii.

In anul 2020 AGA a aprobat situatiile financiare pentru anul 2019 , iar profitul realizat a fost directionat catre investitii.

3.3. Pe durata anului 2020, S.C. INOX S.A. nu a desfasurat activitati de achizitionare a propriilor actiuni.



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

3.4. S.C INOX S.A. nu are filiale si deci nu a emis actiuni catre acestea.

3.5. In timpul anului 2020, nu au fost cazuri in care sa fi emis obligatiuni sau alte titluri de creanta, si deci nu are obligatii fata de aceasta categorie de detinatori.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. In cursul anului 2020 , S.C. INOX S.A. a functionat ca structura organizatorica aprobata in Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor si anume: "Societatea sa fie condusa de un Consiliu de Administratie,.

a.) Componenta CA este urmatoarea:

Bazac I Ion, presedinte al CA, nascut la data de 27.07.1968, studii superioare de medicina generala, masterat in conducerea afacerilor, diplomat de competenta in conducerea serviciilor medicale si sociale, specializare in managementul sanitar, Doctor Honoris Causa, in stiinte diplomatice. Experienta profesionala: functii de conducere la diverse firme, Ministru si Secretar de Stat la Ministerul Sanatatii, Ministerul Apelor si Protectiei Mediului, in prezent presedinte CA, al S.C. FORZA ROSSA SRL, reprezentant autorizat Ferrari in Romania. Are diverse specializari in domeniile de interes major, fiind participant la 12 congrese internationale in domeniul specific de activitate: sanatate publica, management sanitar, si acreditarea spitalelor. Este coautor la elaborarea unor carti stiintifice cu aplicabilitate la reforma, finantarea si strategia sistemului sanitar din Romania.

Bazac Ion, membru, nascut la data de 01.03.1931, studii tehnice si economice superioare, doctor in economie, si expert contabil , studii post-universitare, cu specializarile : Analisti Sisteme Industriale, si Utilizarea calculatoarelor personale. In activitatea profesionala, incepand din anul 1955 a detinut numai functii de conducere, pana in anul 1994, cand s-a pensionat. Din anul 1993 si pana in prezent, datorita bogatei sale experiente profesionale, a mai functionat ca cenzor la societatea de Asigurari S.C. Agi-Romania si Finansbank Romania S.A.. Incepand cu anul 1995 si pana in prezent a mai indeplinit functiile de Administrator si Presedinte al Consiliului de Administratie al S.C. INOX S.A.



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

Calin Sandel, cetatean roman , nascut la data de 28.12.1958 in mun.Constanta, domiciliat in Bucuresti, str.Petrache Poenaru nr.24, sector 5, posesor CI seria RD nr.609951 eliberat de SPCEP bir.2 la data de 30.12.2008, CNP 1581228400164.

In septembrie 2020 s-au cooptat 2 noi membri in Consiliul de Administratie si anume:

Popescu Elena , cettatean roman , nascuta la date de 20.07.1948 in Ploiesti, cu domiciliul in Ploiesti, bd.Bucuresti nr.32B, jud.Prahova, posesor Ci seria PX nr.062044 eliberat de SPCLEP Ploiesti la data de 07.02.2012, CNP 2480720293095

Steriu Valeriu Andrei, cetatean roman, nascut la data de 24.09.1965 in Bucuresti, cu domiciliul in Bucuresti, Piata Alexandru Lahovari nr. 1A, scara A, et.3, ap.54, posesor CI RK nr.660675 eliberat de SPCEP s1 la data de 28.12.2020, CNP 1650924400127.

b. Nu exista un acord , intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita la administrator.

c) Participarea administratorilor la capitalul S.C.INOX SA este urmatoare :

- BAZAC I ION - Presedinte C.A. are aportul la capitalul social 1.679.027,50 lei, numar de actiuni : 671.611; cota de participare la profit ; 15,28605 %

- BAZAC ION - Membru, are aportul la capitalul social 1.378.125 lei, numar ed actiuni 551.250; cota de participare la profit – 12.5466 %.

-CALIN SANDEL - Membru ,

d). Nu exista persoane afiliate societatii.

4.2. Consiliul de Administratie al S.C. 'INOX' SA a delegat conducerea executiva a societatii .

Directorul general aprobat si numiti de Consiliul de Administratie este:

-CALIN SANDEL -director general, nascut la 28.12.1958, studii tehnice superioare. Din anul 1983 si pana in prezent a activat la S.C.INOX SA ocupand diverse functii: sef atelier, director tehnic. In privinta numirii sale nu a existat nici-un acord, intelegere sau legatura de familie cu administratorii societatii.



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

In privinta numirii sale nu a existat nici-un acord, intelegere sau legatura de familie cu administratorii societatii.

4.3. In ultimii 5 ani membrii Consiliului de Administratie si ai conducerii administrative a S.C.INOX SA nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative. Capacitatea administratorilor si a conducerii executive de a-si indeplini atributiile ce le revin in cadrul S.C.INOX SA nu a fost afectata de nici un fel de eveniment perturbator.

La data prezentei, in dosarul societatii, nu sunt inscise mentiuni referitoare la condamnari penale, punerea sub stare de interdictie, instituirea curatelei, declararea starii de insolventa, sau de faliment, conform art. 21 din Legea nr. 26/1990.

5. Situatiia financiar-contabila a societatii este redata de anexe:

a.) Analiza activitatii economico-financiare, la data de 31.12.2020, comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire la elementele de bilant.

b.) Analiza contului de profit si pierdere la 31.12.2020, comparativ cu ultimii 3 ani.

c.) Situatiia cash-flow-ului pentru exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020.

d) Societatea a fost auditata conform Regulamentului , iar raportul de audit este anexa la acesta raportare.

6. Semnaturi

Director General
CALIN SANDEL



**Raport al auditorului financiar independent in conformitate cu
Regulamentul CNVM nr. 1/2006
cu privire la raportarea pregatita pentru perioada 01.01.2020-31.12.2020
de catre INOX SA in conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004**

Catre Consiliul de Administratie al Societatii INOX S.A.

Str. Atomistilor, nr.12, Magurele, Judetul Ilfov
CUI 409430/2006

1. Am revizuit raportarile contabile ale societatii **INOX SA**, cu sediul in localitatea Magurele, Str. Atomistilor, nr.12, Judetul Ilfov, inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J23/2005/2006, CUI 409430/2006 la data de 31 decembrie 2020, compuse din:

- ⊕ Bilant (situatia cod 10),
- ⊕ Cont de profit si pierdere (situatia cod 20),
- ⊕ Date informative (situatia cod 30),
- ⊕ Situatiia activelor imobilizate (situatia cod 40),
- ⊕ Situatiia modificarilor capitalului propriu,
- ⊕ Situatiia fluxurilor de trezorerie,
- ⊕ Note explicative la situatiile financiare anuale.

pentru anul financiar 2020, intocmite in conformitate cu prevederile Legii 297/2004 privind piata de capital, cu modificările și completările ulterioare, Regulamentul Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr. 1/2006, cu modificarile si completarile ulterioare si Ordinul nr. 13 din 10 martie 2010 privind aprobarea Instructiunii nr. 1/2010 pentru modificarea si completarea Instructiunii nr. 2/2007 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare.

Aceste raportari contabile sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii. Responsabilitatea noastra este sa emitem un raport asupra acestor raportari contabile pe baza revizuirii efectuate.

Societatea INOX SA este listata pe piata AeRO, piata administrata de Bursa de Valori Bucuresti si este o societate de tip inchis. Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta de Depozitarul Central SA.

2. Am efectuat revizuirea limitata in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania aplicabile angajamentelor de revizuire. Aceste standarde cer ca revizuirea sa fie planificata si efectuata astfel incat sa obtinem o asigurare rezonabila ca raportarile contabile nu contin erori semnificative. Revizuirea este limitata, in primul rand, la cererea de informatii personalului societatii si la proceduri analitice aplicate datelor financiare si de aceea ofera o asigurare mai mica decat un audit (ISRE 2400). Noi nu am efectuat un audit si, in consecinta, nu ne exprimam o opinie de audit.

3. Bazandu-ne pe procedurile de revizuire efectuate, nimic nu ne-a atras atentia in sensul de a ne face sa credem ca raportarile contabile alaturate nu sunt intocmite corect, sub toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/ 2006, cu

modificarile si completările ulterioare si nu in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Raportare Financiara, in integralitatea lor.

4. Fara a exprima o rezerva asupra raportului nostru, atragem atentia asupra faptului ca aceste raportari contabile trebuie sa fie intocmite in baza prevederilor Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/ 2006 si nu in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Raportare Financiara, in integralitatea lor.

In opinia noastra, situatiile financiare individuale atasate, ofera o imagine fidela in toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2020.

5. Angajamentul nostru a urmarit si revizuirea gradului de conformitate a Raportului Administratorului pentru exercitiul financiar al anului 2020 cu statiile financiare anuale pentru acelasi exercitiu financiar.

Consiliul de Administratie, prin Administratorul desemnat este responsabil pentru intocmirea si prezentarea Raportului Administratorului in conformitate cu cerintele OMFP nr.1802/2014 Reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului este prezentat de la pagina 1 la 4 si nu face parte din situatiile financiare individuale.

In baza reviziei efectuate nu am constatat elemente de neconformitate a Raportului Administratorului cu situatiile financiare anuale ale exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020, situatiile financiare individuale nu acopera Raportul Administratorului.

6. Acest raport este intocmit exclusiv in vederea depunerii raportarilor contabile ale societatii, aferente perioadei 01.01.2020 – 31.12.2020, la Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare si nu poate fi folosit decat de utilizatorii raportarilor contabile care cunosc prevederile Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/ 2006, cu modificarile si completările ulterioare.

O declaratie conform căreia nu se desfășoară un audit si nu va fi exprimată o opinie de audit.
Precizarea faptului că, potrivit pct. 9 din ISRE 2400, misiunea de revizuire va furniza un nivel moderat de asigurare, de natura unei asigurări negative, conform căreia, informatiile care fac obiectul revizuirii nu contin denaturări semnificative;

INTERNATIONAL AUDIT & CONSULTING SA
Inregistrata la CAFR cu Autorizatia nr.1297/2016

Adriana Moraru

Auditor financiar

Inregistrata la CAFR cu Autorizatia nr.850/30.06.2001



Bucuresti, 16 Martie 2021

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :
SC INOX SA

Entitatea: S.C. INOX SA.

Judetul ILFOV

Adresa:MAGURELE, STR.ATOMISTILOR 12

Numar din registrul comertului: J23/2005/2006

Forma de proprietate: 34- SOCIETATE PE ACTIUNI

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): __2550

Cod de identificare fiscala: 409430

Administratorul societatii, Bazac Ion, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 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,
BAZAC ION



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Societatea comerciala INOX S.A. functioneaza in baza Certificatului de Inmatriculare nr. J23/2005/2006, avand Cod unic de inregistrare nr. 409430. Obiectul de activitate principal il reprezinta „ Fabricarea produselor metalice obtinute prin deformare plastica; metalurgia pulberilor” COD CAEN 2550. Societatea si-a desfasurat activitatea in conformitate prevederile stipulate in statutul societatii.

Veniturile obtinute in anul 2020 au fost din

- productia si comercializarea confectiilor metalice.
- productia si comercializarea mastilor chirurgicale.

1. Rezultate financiare

1.1. Contul de profit si pierdere

- lei -		
Nr. crt.	Denumire indicator	Realizat anul 2020
I	Venituri din exploatare - total	11.507.191
1.1	Productia vanduta	9.006.614
1.2	Venituri din vanzarea marfurilor-Reduceri com	-171.697
1.3	Venituri din sub.de expl.aferente ca nete	
2	Variatia stocurilor de produse finite	2.278.486
3	Productia realizata pt.scopuri proprii	
4	Alte venituri din exploatare	222.091
II	Cheltuieli de exploatare - total	11.727.241
	din care:	
5	Cheltuieli materiale	
5.1	Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	4.607.330
5.2	Alte cheltuieli materiale	18.112
5.3	Cheltuieli externe (energie si apa)	165.910
5.4	Cheltuieli privind marfurile	309.324

6	Cheltuieli cu personalul	4.246.196
6.1	Salarii si indemnizatii	4.160.328
6.2	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	85.868
7	Ajustari de valoare pentru imobilizari corporale si necorporale	419.389
8	Alte cheltuieli de exploatare	1.795.663
8.1	Cheltuieli privind prestatii externe	1.699.688
8.2	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	67.801
8.3	Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate	28.174
III	Profit din exploatare	53.603
IV	Venituri financiare - total	203.434
	din care:	
	Venituri din dobanzi	
	Venituri din diferente de curs valutar	203.434
V	Cheltuieli financiare - total	129.366
	din care:	
	Cheltuieli cu dobanzile	11.450
	Cheltuieli cu diferente de curs valutar	117.916
VI	Pierdere financiara	74.068
VII	Profit curent	20.465
VIII	VENITURI TOTALE	11.710.625
IX	CHELTUIELI TOTALE	11.690.160
X	PROFIT BRUT	20.465
XI	IMPOZIT PROFIT	10.780
XII	PROFIT NET	9.685

Profitul realizat in anul 2020 in suma de 9.685 ron se va directiona catre investitii.

Societatea a fost nevoita din lipsa lichiditatilor imediate sa apeleze la credite bancare, ceea ce adus la inregistrarea de cheltuieli suplimentare cu comisioanele de finantare aferente acestor credite, precum si cu inregistrarea de dobanzi bancare;
 Total cheltuieli cu dobanzile inregistrate in anul 2020 -11.450 ron
 -cheltuielile cu amortizarea in anul 2020 au fost in suma de 419.389 ron
 -de asemenea plata furnizorilor externi si a sumelor datorate in contul ratelor de leasing au generat diferente de curs nefavorabile in suma de 117.916 ron.

2. Credite angajate

In anul 2020 activitatea de productie si leasing financiar a fost creditata dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Tip de Credit	Sold la 01.01.2020	Credite		Sold 31.12.2020	Dobanzi platite
			Acordate	Rambursat		
1	Productie+factoring	1.718.551	10.567.507	10.905.759	1.380.299	
2	Leasing financiar	112.954		13.563	99.391	
3	Credit IMM		1.736.039		1.736.039	
	TOTAL	1.831.505	12.303.546	10.919.322	3.215.729	11.450

Cheltuielile aferente factoringului au fost in suma de 131.523 ron.

In anul 2020, pe fondul pandemiei, cans s-au pierdut comenzile din domeniul HORECA , in baza hot.AGEA 2/03.04.2020 s-a hotarat extinderea obiectului de activitate la fabricarea de masti chirurgicale. In acest sens au fost achitizionate din China si Turcia echipamente si materii prime necesare producerii de masti.

In acest sens s-a contractat si o linie de credit IMM garantata prin Fondul de Garantare in suma de 2.000.000 lei.

3. Situatiia datoriilor catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale.

La data de 31.12.2020 societatea inregistreaza datorii restante la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale. Pentru aceste datorii societatea a obtinut doua esalonari la plata.

4. Contabilitatea

Operatiile contabile efectuate, au fost consemnate in note contabile si apoi inregistrate in conturi sintetice si analitice in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/91 republicata, asigurandu-se concordanta intre datele inregistrate.

Inregistrările în contabilitate s-au făcut în mod cronologic și sistematic pe baza documentelor justificative privind operațiile patrimoniale efectuate, referitoare la bunurile mobile, disponibilitățile bănești, drepturi și obligații, precum și la veniturile, cheltuielile și rezultatele obținute.

Au fost respectate deciziile interne referitoare la controlul financiar preventiv și inventarierea patrimoniului pe anul 2020.

Situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene și cele privitoare la societățile tranzacționate, Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Regulamentul nr.1/2006.

Acestea cuprind:

- Bilanț,
- Contul de profit și pierdere,
- Situația modificărilor capitalului propriu,
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situațiile financiare anuale.

**ADMINISTRATOR
BAZAC ION**



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE(DETERMINAREA CASH-FLOW)

incheiata la data de 31/12/2020

(in Lei)

17/03/2021

0 1	Explicatii	Nr. rd.	An precedent	Total an curent	Corelatii cu Bilantul prescurtat
2		3	4	5	6
	+ Cifra de afaceri	1	11.881.587	9.006.614	Profit rd.(02+03-04+05) col.2
	+ Productia stocata+/-	2	-45.446	2.349.517	Profit rd.(06-07) col.2
	+ Productia imobilizata	3			Profit rd.08 col.2
	+ Subventii de exploatare	4			Profit rd.05 col.2
	+ Alte venituri din exploatare	5	85.587	75.775	Profit rd.12 col.2
	= = TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	6	11.921.728	11.507.191	Profit rd.15 col.2
	+ Cheltuieli privind marfurile, materiile prime si materialele consumabile	7	5.189.116	4.915.524	Profit rd.(16+19-20) col.2
	+ Energie, combustibil, etc.	8	158.208	165.910	Profit rd.18 col.2
	+ Salarii directe	9	3.781.451	4.246.196	Profit rd.21 col.2
	+ Alte cheltuieli directe	10	2.130.346	1.745.974	Profit rd.(17+27+31+33+34+35+36) col.2
	- = TOTAL CHELTUIELI VARIABLE	11	11.259.121	11.073.604	Profit rd.(40-24-32-37) col.2
	= MARJA BRUTA(Venit exploatare-cheltuieli variabile)	12	662.607	433.587	-
		13			
	+ Impozite, taxe si varsaminte asimilate	14	41.370	67.801	Profit rd.32 col.2
	+ Amortizari si provizioane	15	426.750	419.389	Profit rd.(24+37) col.2
		16			
	- = TOTAL CHELTUIELI FIXE	17	468.120	487.190	Profit rd.(24+32+37) col.2
	= REZULTATUL DIN EXPLOATARE(+/-)	18	194.487	-53.603	Profit rd.41 sau 42 col.2
	+ Venituri financiare	19	92.546	203.434	Profit rd.50 col.2
	- Cheltuieli financiare	20	124.361	129.366	Profit rd.57 col.2
	+ = REZULTATUL FINANCIAR(+/-)	21	-31.815	74.068	Profit rd.58 sau 59 col.2
	= REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI(+/-)	22	162.672	20.465	Profit rd.62 sau 63 col.2
	- Impozit pe profit	23	34.868	10.780	Profit rd.(64+65+66) col.2
	= REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI(+/-)	24	127.804	9.685	Profit rd.67 sau 68 col.2
	FLUX DE NUMERAR	25			-
	Profit sau pierdere	26	127.804	9.685	Profit rd.67 sau 68 (col.2)
	+ Amortizare inclusa in costuri+provizioane	27	426.750	419.389	Profit rd.(24+37) col.2
	- Variatia stocurilor(+/-)	28	-257.189	4.645.345	Bilant rd.5 (s2-s1)
	- Variatia creantelor(+/-)	29	2.045.309	-267.755	Bilant rd.8 (s2-s1)
	+ Variatia furnizorilor si clientilor creditorilor(+/-)	30	-278.548	-325.115	Bilant din rd.(15+18)(s2-s1)
	- Variatia altor elemente de activ(+/-)	31	-879.863	-1.148.704	din Bilant(s2-s1)
	+ Variatia altor pasive(+/-)	32	-66.504	5.690.411	din Bilant(s2-s1)
	= = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE(A)	33	-698.755	2.565.484	-
	+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	34	114.203		
	- Achizitii de imobilizari corporale	35	85.978	3.882.092	
	- Cheltuieli pentru imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie	36			
	+ = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII(B)	37	28.225	-3.882.092	-
	+ Variatia imprumuturilor(+/-), din care:	38	567.161	1.384.224	Bilant din rd.(15+18) (s2-s1)
	+ credite pe termen scurt primite	39	10.623.008	12.318.546	Bilant din rd.(15+18) (credit)
	- restituirii de credite pe termen scurt	40	10.055.847	10.934.322	Bilant din rd.(15+18) (debit)
	+ credite pe termen mediu si lung primite	41			Bilant din rd.(15+18) (credit)
	- restituirii de credite pe termen mediu si lung	42			Bilant din rd.(15+18) (debit)
	+ Subventii primite pentru investitii	43	121.401	50.370	Bilant rd.21 col.2
	+ Dividende de platit	44			
	+ = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA FINANCIARA(C)	45	688.562	1.434.594	-

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE(DETERMINAREA CASH-FLOW)

incheiata la data de 31/12/2020

(in Lei)

17/03/2021

Explicatii	Nr. rd.	An precedent	Total an curent	Corelatii cu Bilantul prescurtat
0 1	2	3	4	5
+ Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	46	6.454	24.487	Bilant rd.10 col. 1
+ FLUX DE NUMERAR NET(A+B+C)	47	18.032	117.986	-
= Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	48	24.487	142.473	Bilant rd.10 col.2

ADMINISTRATOR,
CALIN SANDEL



INTOCMIT,
AB SERV CONTAB SRL



S.C. INOX SA
CUI : 409430

Nota 1

Active imobilizate

- - lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Nr. rd.	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortiz. si ajustari pt. depreciere sau pierdere de val.)			
		Sold la 01.01.2020	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2020	Sold la 01.01.2020	Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2020
A	B	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale									
Chelt.de constituire si chelt.dezvolare	1				0	0	0	0	0
Alte imobilizari	2	407622	62326		470148	11433	11434		22867
Imobilizari necorporale in curs	3	0			0	0	0		0
Total (rd.1 la 3)	4	407622	62326		470148	11433	11434		22867
Imobilizari corporale									
Terenuri	5	3200000			3200000	0			0
Constructii	6	8610262			8610262	2786332	208750		2995082
Instalatii tehnice si masini	7	3697445	3090451		6787896	2382345	162450	0	2544795
Alte instalatii,utilitaje si mobilier	8	247257			247257	168788	36755		205543
Imobilizari corporale in curs	9	0	0	0	0	0	0		0
Total (rd.5 la 9)	10	15754964	3090451		18845415	5337465	407955	0	5745420
Imobilizari financiare	11	140687	0	0	140687	0	0	0	0
Active imobilizate- total (rd.4+10+11)	12	16303473	3152777		19456250	5348898	419389	0	5768287

Duratele normale de functionare au fost stabilite conform Catalogului oficial publicat in M.O.Partea I nr.46/13.01.2001 folosindu-se ca metoda de amortizare metoda liniara

S.C. INOX SA
CUI : 409430

Nota 2

Provizioane

. - lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2019	Transferuri		Sold la 31.12.2019
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3

Nota 3

Repartizarea profitului

. - lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	9,685
. - rezerva legala	0
. - acoperirea pierderii contabile	
. - dividende	0
. - alte repartizari	0
Profit nerepartizat	9,685

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

. - lei -

Nr. rd.	Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	11,881,587	9,006,614
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	11,727,241	11,560,794
	(3+4+5)		
3	Cheltuielile activitatii de baza	11,727,241	11,560,794
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1 - 2)		
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuielile generale de administratie		
9	Alte venituri din exploatare	40,141	2,500,577
10	Rezultatul din exploatare - profit /pierdere (6-7-8+9)	194,487	-53,603

Nota 5

Situatia creantelor si datoriiilor

.- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	peste 1 an	
		2	3	
0	1 = 2+3			
Total, din care :	6,013,382	6,275,894		0
Clienti	5,760,286	5,760,286		0
Alte creante	253,096	253,096		0
Furnizori debitori	0	0		0
cash de recuperat	0	0		0
Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2+3+4	2	3	4
Total, din care:	13,468,461	13,435,460	33,001	0
Leasing financiar	99,391	66,390	33,001	0
Credite bancare	3,116,338	3,116,338	0	0
Furnizori	2,595,612	2,595,612	0	0
Clienti creditor	79,310	79,310	0	0
Datorii in legatura cu bugetul de stat, asig sociale	3,112,891	3,112,891	0	0
Decontari cu actionarii	176,740	176,740	0	0
Personal - sume datorate	364,131	364,131	0	0
Dividende de plata	0	0	0	0
Creditori diversi	3,924,048	3,924,048	0	0

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

La întocmirea situațiilor financiare aferente anului 2020 au fost aplicate reglementari contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

A. Principii contabile

Au fost respectate următoarele principii și politici contabile:

1.Principiul continuitatii activitatii.

Societatea își continuă în mod normal activitatea. Nu este prevăzută intrarea în stare de lichidare a societății și nici o reducere semnificativă a activității.

2.Principiul permanentei metodelor

Pe tot parcursul exercițiului financiar încheiat au fost aplicate aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3.Principiul prudentei

În vederea respectării principiului prudentei s-a avut în vedere următoarele aspecte:

- au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;
- s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent
- s-a ținut cont de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat;
- s-a ținut cont de toate deprecierile ;

4. Principiul independenței exercițiului.

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

6. Principiul intangibilității.

Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar încheiat corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

7. Principiul necompensării.

Nu au fost făcute compensări între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli .

8.Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere a fost făcută ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

9.Principiul pragului de semnificație.

Nu a fost aplicat. Nu se îndeplinesc condițiile de aplicare prevăzute.

B. Politici și metode contabile

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale au fost evaluate în conformitate cu Reglementările Contabile aplicabile. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

1.Activele imobilizate au fost înregistrate în bilanț la costul de achiziție sau de producție.

Ca metoda de amortizare a imobilizărilor corporale s-a folosit amortizarea liniară.

Nu au fost făcute reevaluări ale imobilizărilor corporale și nu au fost făcute ajustări de valoare.

2. Active circulante de natura stocurilor au fost înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. Nu au fost făcute ajustări de valoare.

3. Creanțele și datoriile sunt înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare.

Creanțele și datoriile în valută au fost evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la încheierea exercitiului financiar. Diferențele de curs valutar favorabile sau nefavorabile rezultate în urma evaluării au fost înregistrate pe venituri sau cheltuieli.

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Date despre capitalul social la 31.12.2020

Capital social subscris (lei) : 10.984.050

Capital social varsat (lei) : 10.984.050

Numar actiuni: 4393620. Valoarea unei actiuni : 2.5 lei

Actionari	Procent detinut %	Numar de parti sociale	Valoare
Ion Bazac	15.29	671,611	1,679,028
Bazac Ion	10.13	445,275	1,113,188
Buduleci Serban Andrei	15.14	665.156	1.662.890
Ginerva Entreprises' LTD	11.73	515,444	1,288,610
Pers.fizice	42.25	1.856.263	4.640.657
Pers.juridice	5.46	239.871	599.677
TOTAL	100	4,393,620	10,984,050

In cursul exercitiului financiar nu au fost emise actiuni sau obligatiuni.

Nota 8

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

1. Personal

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2020 societatea a avut un numar mediu de 60 salariatii si un numar efectiv la 31.12.2020 de 71 de salariatii in urmatoarea structura:

Categorie personal	Numar
Personal administrativ	71
Din care	
cu studii superioare	10
cu studii medii	16
Muncitori calificati	38
Muncitori necalificati	7
Total	

2. Membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

Administrarea, conducerea si supravegherea societatii este asigurata de catre :

- Consiliul de Administratie – 5 membrii
- Directori : 4
- Auditor intern : 1
- Auditor extern : 1

In perioada de raportare s-au inregistrat urmatoarele cheltuieli cu salariiale si indemnizatiile :

Specificatii	lei
Indemnizatii Consiliu de Administratie+ salarii directorii	794.122
Salarii personal angajat	3.366.206
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	85.868
TOTAL :	4.246.196

In timpul exercitiului financiar 2020 nu au fost acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere. La 31.12.2020 societatea nu are obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele administratorului.

S.C. INOX SA
CUI : 409430

Nota 9

Elemente de calcul si analiza a principalilor indicatori economico - financiari

Nota: Sumele sunt exprimate in lei si se refera la exercitiul financiar 2010.

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$ = $\frac{25,833,912}{13,385,091}$ = 1.93
(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandata acceptata - in jurul valorii de 2
- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente

b) Indicatorul lichiditatii imediate = $\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}}$ = $\frac{19,838,575}{13,385,091}$ = 1.48
(Indicatorul test acid)

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare

$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$

sau

$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$

unde:

- capital imprumutat- credite peste un an

- capital angajat= capital imprumutat+capital propriu

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor
 Profit înainte de plăți dobanzii și impozitului pe profit = Numar de ori = 2.7855
 Cheltuieli cu dobânda 31,895
 = 11,450

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

furnizează informații cu privire la:
 - viteza de intrare sau de ieșire a fluxului de trezorerie ale entității.
 - capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității.

- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)
 aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercitiului financiar.

Costul vânzătorilor = Numar de ori = _____
Stocul mediu

sau
 - Numarul de zile de stocare - indica numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

Stocul mediu x 365 = _____
Costul vânzătorilor

- Viteza de rotație a debitorilor - clienți
 * calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;
 * exprima numărul de zile până la data la care debitorii își achită datorită față de persoana juridică.

Sold mediu clienți x 365 = _____ = 224,85 zile
Cifra de afaceri 5,548,216
9,006,614

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și în consecință creanțe mai greu de încasat (clienți rău plătiți)

- Viteza de rotație a creditorilor - furnizori
 aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi.
 În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali

Sold mediu furnizori x 365 = _____ = 81.99 zile
Achiziții de bunuri (fără servicii) 2,023,101
9,006,614

unde pentru aproximarea achizițiilor de poate utiliza costul vânzătorilor sau cifra de afaceri

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate

evalueaza eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{9,006,614}{13,687,963} = 0.66$$

sau

- Viteza de rotatie a activelor totale.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{9,006,614}{25,833,912} = 0.35$$

4. Indicatori de profitabilitate

exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat

reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii angajati in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} =$$

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

b) Marja bruta in vanzari - servicii

$$\frac{\text{Profit brut din vanzari-servicii}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{20465}{9,006,614} = 0.0023$$

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

Nota 10

Alte informatii

Societatea INOX S.A. este o societate cu capital social integral privat si inregistrata la Oficiul Registrul Comertului sub numarul J23/2005/2006, Cod de identificare fiscala 409430

Sediul social se afla in judetul Ilfov, localitatea Magurele, str. Atomistilor nr.12

Capitalul social subscris si varsat al societatii este: 10.984.050 lei
Numar de actiuni : 4393620. Valoarea unei actiuni 2.5 lei.

Societatea a luat masuri pentru realizarea sarcinilor prevazute in Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata privind organizarea si conducerea corecta si la zi a contabilitatii. In acest scop s-a avut in vedere inregistrarea corecta a documentelor care au stat la baza intocmirii balantei de verificare si a Bilantului contabil, astfel incat posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate.

La intocmirea situatiilor financiare aferente anului 2020 au fost aplicate reglementari contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

Contabilitatea a fost tinuta in limba romana si in moneda natioanla.

Cifra de afaceri neta pe anul 2020 in suma de 9.006.614 lei reprezinta venituri din :productia vanduta si venituri din vanzarea marfurilor aferente anului 2020.

In anul 2020 societatea a inregistrat un profit net de 9.685 lei. Nu au fost inregistrate venituri sau cheltuieli extraordinare.

La finele anului 2020 nu exista efecte comerciale scontate si neajunse la scadenta.

ADMINISTRATOR,

BAZACION


INTOCMIT,

AB SERV CONSULT CONTAB


Filiala Bucuresti
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABIL
AB SERV CONSULT CONTAB S.R.L.
Aut. 3302
Viză an 2021
Valabil până la 31.03.2022
Autorizată din România

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2018

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar		Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	1	2	Prin transfer din care	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	
A							
Capital subscris	10.984,050						10.984,050
Patrimoniul regiei							
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale	943,389						943,389
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	0			0			0
Alte rezerve							0
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 300,522			127,804			428,326
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 *32)	Sold C						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatii Economice Europene	Sold C						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 127,804						9,685
Repartizarea profitului	Sold D						
Total capitaluri proprii	12,355,765						12,365,450

Administrator,
Iony BazacIntocmit,
AB SERV CONSULT CONTAB SRL
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA MEMBRU SERVICIULI CONTAB S.R.L.

Nr. de inregistrare la organismul profesional



SC INOX SA

ANALIZA CONTULUI DE PROFIT SI PIEREDER LA 31.12.2020
COMPARATIV CU ULTIMII 3 ANI

Nr.crt	Detalii	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	Diferente fata de 2017		Diferente fata de 2018		Diferente fata de 2019	
						sume	%	sume	%	sume	%
1	Cifra de afaceri	11660504	11784790	11881587	9006614	-2653890	77.24	-2778176	76.43	-2874973	75.80
2	Venituri totale din care:	13350938	11619973	12014274	11710625	-1640313	87.71	90652	100.78	-303649	97.47
2.1	venituri din exploatare	13277412	11580058	11921728	11507191	-1770221	86.67	-72867	99.37	-414537	96.52
2.2	venituri financiare	73526	39915	92546	203434	129908	276.68	163519	509.67	110888	219.82
3	Cheltuieli totale din care	13185351	11493214	11851602	11690160	-1495191	88.66	196946	101.71	-161442	98.64
3.1	cheltuieli din exploatare	13079091	11417310	11727241	11560794	-1518297	88.39	143484	101.26	-166447	98.58
3.2	cheltuieli materiale	6301028	4476759	4361144	4607330	-1693698	73.12	130571	102.92	246186	105.64
3.3	cheltuieli cu marfurile	785697	618669	843096	308759	-476938	39.30	-309910	49.91	-534337	36.62
3.4	cheltuieli utilitati	136122	148252	158208	165910	29788	121.88	17658	111.91	7702	104.87
3.5	cheltuieli personal	3527488	3582859	3781451	4246196	718708	120.37	663337	118.51	464745	112.29
3.6	cheltuieli cu amortizarea	363370	413356	426750	419389	56019	115.42	6033	101.46	-7361	98.28
3.7	cheltuieli impozite, taxe	78332	90717	41370	67801	-10531	86.56	-22916	74.74	26431	163.89
3.8	cheltuieli servicii	1872521	2028145	2086273	1699688	-172833	90.77	-328457	83.81	-386585	81.47
3.9	alte chelt.-penalitati	14533	79906	28984	28174	13641	193.86	-51732	35.26	-810	97.21
3.11	alte cheltuieli de exploatare					0		0		0	
4	Cheltuieli financiare	106260	75904	124361	129366	23106	121.74	53462	170.43	5005	104.02
5	Rezultatul brut(rd2-rd3)	165587	126759	162672	20465	-145122	12.36	-106294	16.14	-142207	12.58
6	Impozit profit	29828	25644	34868	10780	-19048	36.14	-14864	42.04	-24088	30.92
7	profit net (rd5-rd6)	135759	101115	127804	9685	-126074	7.13	-91430	9.58	-118119	7.58
8	Rezerve legale					0				0	

DIRECTOR ECONOMIC
SC AB SERV CONSULT CONTAB SRL




ANALIZA ACTIVITATII ECONOMICO-FINANCIARE LA 31.12.2020

Nr.crt	Detalii	31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		Diferente fata de 2017		Diferente fata de 2018		Diferente fata de 2019	
								sume	%	sume	%	sume	%	sume	%
1	Imobilizari necorporale	373522	407822	396389	447261	73759.00	119.75	73759.00	119.75	39459	109.68	50892	112.84		
2	Imobilizari corporale	11069186	10733228	10417499	13099995	2030809.00	118.35	2030809.00	118.35	2366767	122.05	2682496	125.75		
3	Imobilizari financiare	127453	127453	140687	140687	13234.00	110.38	13234.00	110.38	13234	110.38	0	100.00		
4	Total Imobilizari (rd. 1+2+3)	11570161	11268503	10954575	13687963	2117802.00	118.30	2419460	121.47	2733388	124.95	4645345	444.10		
5	Stocuri	1819452	1607181	1349992	5995337	4175885.00	329.51	4388156	373.03	4645345	142.02	-267755	95.73		
6	Creante	2129735	4230585	6275894	6008139	3878404.00	282.11	1777554	0	0	0	0	0		
7	Investitii financiare					0.00									
8	Casa si conturi la banci	72509	6454	24487	142473	69964.00	196.49	136019	2207.51	117986	207.83	4495576	158.76		
9	Active circulante (rd5+6+7+8)	4021696	5844220	7650373	12145949	8124253.00	302.01	6301729	256.03	7322542	220.78	32232	50.59		
10	Alte active	4192719	5228006	6062549	13385091	9192372.00	319.25	8157085	-103712	20370	-101031	16.78			
11	Datorii curente	232206	136713	65233	33001	-199205.00	-163.46	-2385683	108.41	1033777	108.36	977453	107.87		
12	Datorii peste 1 an			121401	1466423	-1289512	-103712	20370	100.00	0	100.00	0	100.00		
13	Subventii pentru investitii					0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
14	Active circulante nete (rd9+10-11-12-13)	788890	1096171	1466423	-1289512	-2078402.00	-163.46	-2385683	108.41	1033777	108.36	977453	107.87		
15	Total active nete (rd4+14)	12359051	12364674	12420998	13398451	1039400.00	108.41	1033777	100.00	0	100.00	0	100.00		
16	Capital subscris varsat	10984050	10984050	10984050	10984050	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
17	Rezerve din evaluare					0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
18	Rezerve legale	943389	943389	943389	943389	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
19	Alte rezerve					0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
20	Profit/pierdere	135759	101115	127804	9685	-126074.00	7.13	-91430	9.58	-118119	7.58	0	0		
21	Repartizare profit/pierdere					0.00	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0		
22	Rezultatul reportat	63647	199407	300522	428326	364679.00	672.97	228919	214.80	127804	127804	9685	100.08		
23	Total capitaluri proprii (rd16+17+18-19+20)	12126845	12227961	12355765	12365450	238605.00	101.97	137489	101.12	9685	9685	9685	100.08		

DIRECTOR ECONOMIC
SC AB SERV CONSULT CONTAB SRL



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2020**

Suma de control 10.984.050

Entitatea INOX SA

Adresa

Județ Ilfov Sector 0 Localitate Magurele

Strada Atomistilor Nr. 12 Bloc Scara Ap. Telefon 45753334575342

Număr din registrul comerțului J23/2005/2006

Cod unic de înregistrare 4 0 9 4 3 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2550 Fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică; metalurgia pulberilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2550 Fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică; metalurgia pulberilor

Situatii financiare anuale

(entitati 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 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	12.365.450
Capital subscris	10.984.050
Profit/ pierdere	9.685

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BAZAC I ION

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRI CECCAR

Nr.de înregistrare in organismul profesional

3302/2006

CIF/ CUI membru CECCAR

1 8 3 8 3 8 3 0

Fișta București
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
AB SERV CONSULT CONTAB S.R.L.
Aut. 3302
Viză an 2021
Până la 31.03.2022

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	396.389	447.281
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	10.417.499	13.099.995
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	140.687	140.687
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10.954.575	13.687.963
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.349.992	5.995.337
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	6.275.894	6.008.139
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.275.894	6.008.139
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	24.487	142.473
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.650.373	12.145.949
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	6.062.549	13.385.091
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.466.423	-1.289.512
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	12.420.998	12.398.451
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	65.233	33.001
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	121.401	50.370
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	121.401	50.370
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	121.401	50.370
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	0

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	10.984.050	10.984.050
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.984.050	10.984.050
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	943.389	943.389
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	300.522	428.326
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	127.804	9.685
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.355.765	12.365.450
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	12.355.765	12.365.450

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

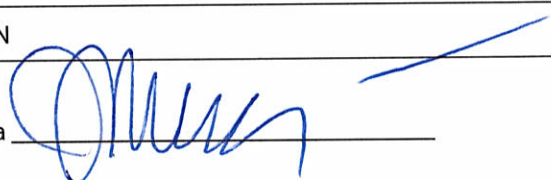
1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BAZAC I ION

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.881.587	9.006.614
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	9.360.665	9.178.311
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	2.543.801	-171.697
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	22.879	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)	05	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	2.349.517
Sold D	07	08	45.446	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	75.285
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	85.587	75.775
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	67.787	71.031
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	11.921.728	11.507.191
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	4.346.055	4.607.330
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	15.089	18.112
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	158.208	165.910
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	843.096	308.759
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	35	565
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.781.451	4.246.196
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.703.117	4.160.328
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	78.334	85.868
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	426.750	419.389
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	426.750	419.389
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.156.627	1.795.663
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.086.273	1.699.688
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*)	32	33	41.370	67.801
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	28.984	28.174
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)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	11.727.241	11.560.794
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	194.487	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	53.603
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	5	1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	92.541	203.433
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	92.546	203.434
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	43.082	11.450
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	81.279	117.916
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	124.361	129.366
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	74.068
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	31.815	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	12.014.274	11.710.625
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	11.851.602	11.690.160
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	162.672	20.465
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	34.868	10.780
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	127.804	9.685
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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”.

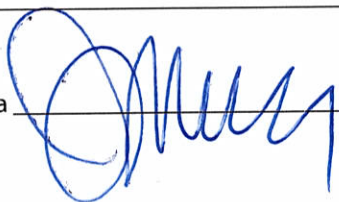
La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BAZAC I ION

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați
Filiala București
SOCIETATE DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ
AB SERV CONSULT CONTAB S.R.L.
Aut. 3302
Viză an 2021
Valabil până la 31.03.2022

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume		
A			B	1		2		
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		9.685		
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, salariatii si alte persoane asimilate		10	10					
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11					
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12					
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13					
- alte datorii sociale		14	14					
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15					
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16					
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17					
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)					
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18					
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020		
A			B	1		2		
Numar mediu de salariatii			20	19	59		60	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie			21	20	58		75	
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	160.120	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
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.	31.12.2019	31.12.2020
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.	31.12.2019	31.12.2020
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	140.687	140.687
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	76.453	76.453
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	76.453	76.453
- 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	64.234	64.234
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	64.234	64.234
- 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	6.263.304	5.760.286
- 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	3.768.432	3.355.242
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe 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	20.036	253.096
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	9.720	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	10.316	253.096
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii de decontate până la data de de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
sa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	226	1.749
- în lei (ct. 5311)	99	85	226	1.749
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	24.260	116.045
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.952	115.726
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	21.308	319
- 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	6.249.181	13.468.461
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	1.718.551	3.116.338

- în lei	111	97	1.718.551	3.116.338
- 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 sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	112.954	99.391
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	112.954	99.391
- 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	3.000.038	2.674.922
- 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	790.932	502.245
- 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	302.255	364.131
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	821.159	3.112.891
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	443.308	1.643.119
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	370.638	1.397.353
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	7.213	72.419
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	170.473	176.740
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	170.473	176.740
- 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	123.751	3.924.048		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		3.871.328		
-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	2.350	2.350		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	121.401	50.370		
- 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	10.984.050	10.984.050		
- acțiuni cotate 4)	150	131	10.984.050	10.984.050		
- 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	1.522	1.522		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.070.378	794.122		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
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.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			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	10.984.050	X	10.984.050	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.837.632	16,73	1.837.632	16,73
- deținut de persoane fizice	170	151	9.146.418	83,27	9.146.418	83,27
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
III. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	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	2019	2020		
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				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
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	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BAZAC ION

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE/CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006



*) 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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu 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 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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 cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

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	
Alte imobilizari	02	407.822	62.326		X	470.148
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	407.822	62.326		X	470.148
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	3.200.000			X	3.200.000
Constructii	07	8.610.262				8.610.262
Instalatii tehnice si masini	08	3.697.445	3.090.451			6.787.896
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	247.257				247.257
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	15.754.964	3.090.451			18.845.415
III.Imobilizari financiare	17	140.687			X	140.687
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	16.303.473	3.152.777			19.456.250

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				
Alte immobilizari	20	11.433	11.434		22.867
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	11.433	11.434		22.867
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	2.786.332	208.750		2.995.082
Instalatii tehnice si masini	25	2.382.345	162.450		2.544.795
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	168.788	36.755		205.543
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.337.465	407.955		5.745.420
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.348.898	419.389		5.768.287

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	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 constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BAZAC ION

Semnătura

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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”).