



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud. Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr. ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

RAPORT ANUAL
ASUPRA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE ȘI REZULTATELOR OBTINUTE
IN EXERCITIUL ECONOMIC - FINANCIAR 01.01.2020 - 31.12.2020
conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 și
Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014

INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. –în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressement
Sediul social în Câmpia Turzii str. Laminoriștilor, nr.145, jud. Cluj
Telefon: 0264/305305 ; Fax : 0264/305308
<http://www.isct.ro> e-mail: isct@isct.ro
Capital social subscris și vărsat: 36.842.422,80 lei
Piața organizată pe care se tranzacționează acțiunile societății: - ATS AeRO - Bursa de Valori București

1. Analiza activității societății comerciale

1.1.

a) Descrierea activității de bază a societății

INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. este o societate pe acțiuni înființată în România cu capital majoritar privat, având sediul în municipiul Câmpia Turzii, str. Laminoriștilor nr.145 jud. Cluj.

Domeniul principal de activitate conform CAEN Rev2 este corespunzător grupei 241 - producția de metale feroase sub forme primare și feroaliaje, în cadrul diviziunii 24 – Industria metalurgică. Obiectul principal de activitate conform actul constitutiv al societății este 2410 - producția de metale feroase sub forme primare și feroaliaje.

b) Precizarea datei de înființare a societății - Societatea a fost inițial înregistrată în octombrie 1920 și și-a început efectiv activitatea în iulie 1921. Societatea INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. este înmatriculată la Registrul Comerțului Cluj sub numărul J12/67/1991, cod unic de înregistrare RO 199710.

În data de 29.04.2013 Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat noua denumire a societății INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. Până la această dată denumirea societății a fost Mechel Campia Turzii SA, iar anterior, până în luna martie 2005, denumirea societății a fost Industria Sarmei S.A.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale , ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

Derularea procedurii de insolvență, evenimente ulterioare (până la data întocmirii prezentului raport).



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

Pe fondul degradării accentuate a situației societății și a lipsei lichidităților, în data de 17.04.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenței față de societate, cu intenția de reorganizare, conform Sentinței din data de 17.04.2013 pronunțată de Tribunalul Specializat Cluj în dosarul nr. 356/1285/2013. Administratorul judiciar desemnat a fost RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL, cu sediul în București, Phoenicia Business Center, str. Turturelelor, 11A, et. 4, sector 3, înmatriculată la UNPIR sub nr.RFO 0104 din 31.12.2006.

Urmare a declanșării procedurii generale a insolvenței față de societate în data de 17.04.2013, acțiunile societății au fost suspendate de la tranzacționare.

În data de 03.06.2013 Adunarea Generală a Acționarilor a desemnat pe domnul Seromov Alexei în calitate de Administrator Special.

În data de 03.09.2014, în dosarul nr.356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, prin sentința nr. 2140, judecătorul sindic a confirmat Planul de reorganizare a activității debitorului INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. depus de creditoarea SILNEF SRL și votat de adunarea creditorilor, sentința fiind publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 16958/26.09.2014.

Prin încheierea FN 18.01.2016 în dosarul de insolvență nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, judecătorul sindic a dispus înlocuirea administratorului judiciar al debitoarei INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII SA, CUI 199710, J12/67/1991, cu sediul în Câmpia Turzii, str. Laminoriștilor, nr. 145, jud. Cluj, RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL, cu sediul în București, str. Turturelelor, nr. 11A, et. 4, sector 3, nr. de înscriere în Tabloul Practicienilor în Insolvență 0104/2006, dizolvată, cu SMDA MUREȘ INSOLVENCY SPRL, cu sediul în Tg. Mureș, str. G-ral Gh. Avramescu, nr. 4, jud. Mureș, RSP 0252/31 decembrie 2006, CIF RO 13577109, cu denumirea actuală MURES INSOLVENCY SPRL.

În Buletinul Procedurilor de insolvență nr. 4566/04.03.2016 a fost publicat Procesul verbal al Adunării Creditorilor nr. 5056/03.03.2016, prin care s-a aprobat prelungirea duratei de executare a planului de reorganizare cu un an, respectiv până la 03.09.2018 și modificarea Planului de reorganizare a activității debitoarei INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII SA.

Prin sentința nr. 740 din data de 21.03.2016 în dosarul de insolvență nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, judecătorul sindic a admis cererea formulată de administratorul judiciar, SMDA MUREȘ INSOLVENCY SPRL, și, în consecință a confirmat planul modificat de reorganizare a debitoarei INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII SA votat în sensul acceptării de adunarea creditorilor la 3 martie 2016.

În cadrul ședinței de judecată din data de 03.12.2018 SA creditorul majoritar Alphard Financial Corp a depus o modificare a planului de reorganizare societății debitoare. În acest sens, administratorul judiciar a procedat la publicarea anunțului privind modificarea planului de reorganizare și Convocarea Adunării Creditorilor pe data de 10.01.2019 având ca ordine de zi: Aprobarea modificării Planului de reorganizare a activității debitorului.

În cadrul adunării creditorilor din data de 10.01.2019, în conformitate cu prevederile art. 101 alin 5 din Legea 85/2006 și îndeplinirea cerințelor art.101 alin 1 lit A din Legea 85/2006 creditorii au aprobat modificarea Planului de reorganizare a activității debitorului cu votul favorabil a 2 categorii din cele 3 cu drept de vot.

Modificarea Planului de reorganizare propusă de creditorul majoritar în cadrul procedurii de insolvență prevede de asemenea, că stingerea creanțelor garantate deținute de creditorul majoritar și rămase de achitat după conversia sumei de 25.700.000 lei în acțiuni ale Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A., în valoare de 94.272.096 lei se va putea face prin plată efectivă în urma vânzării unor



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

active, darea în plată a unor bunuri ale debitoarei, prin transfer de active sau orice modalități menite sa ducă la stingerea integrală a creanței garantate.

Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 1 din 29.04.2020 s-au aprobat cu unanimitate de voturi situațiile financiare ale societății pentru exercițiul financiar 2019, pe baza rapoartelor prezentate de administratorul special și auditorul financiar si s-a aprobat propunerea de acoperire a pierderii contabile aferentă exercițiului financiar 2019 din profiturile contabile aferente exercițiilor financiare viitoare.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

Ca măsură adecvată pentru punerea în aplicare a planului de reorganizare se prevede, în aplicarea prevederilor art. 95 alin.6 lit. E din Legea 85/2006, lichidarea parțială a bunurilor din averea debitorului.

Astfel, conform prevederilor planului de reorganizare bunurile care nu concura la activitatea de producție (Anexa 5 la plan), pot fi închiriate, valorificate prin vânzare sau casate cu valorificarea ulterioară a bunurilor rezultate.

În perioada de raportare, Industria Sarmei Campia Turzii SA in desfasurarea activitatii si in conformitate cu Planul de reorganizare confirmat, a incheiat urmatoarele contracte privind transferul dreptului de proprietate:

- (i) Prin procesul verbal al Adunarii Creditorilor din data de 28.10.2020, s-a aprobat transferul activelor sectiei Trăgătoria de Otel, aferente activității de producție prelucrare sârmă zincată, sârmă neagră, sârmă de fibră si fibră, prin transfer de active în sensul art. 270 pct. 7 din Legea 227/2015 Cod Fiscal, către creditorul garantat INDUSTRIAL STEEL WIRES CAMPIA TURZII SRL, la pretul de 7.500.000 euro (echivalent în lei la cursul BNR din data semnării contractului cadru de transfer active, respectiv 30.10.2020), achitarea acestuia facandu-se prin compensatie la valoarea nominala (1 leu pret = 1 leu creanta garantata) cu parte a creantei garantate detinute de către acest creditor împotriva debitoarei în cadrul procedurii de insolvență.

Astfel, pentru ducerea la indeplinire a hotararii Adunarii Creditorilor, intre INDUSTRIA SARMEI CAMPIA TURZII SA in calitate de Cedent- Vanzator si INDUSTRIAL STEEL WIRES CAMPIA TURZII SRL in calitate de Dobanditor-Cumparator au semnat contractul cadru de instrainare/vanzare prin transfer de activitate, urmat de semnarea contractului de instrainare imobile autentificat la notarul public in data de 20.01.2021.

- (ii) Luând în considerare Planul de reorganizare a activității debitorului Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A., confirmat de judecătorul sindic în dosar nr.356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, contractul de dare în plată sub semnătură privată înregistrat sub nr. 18982 din 27.06.2014 si acordul creditorului pentru stingerea integrală a creanței garantată în sumă de 1.671.065,19 lei, cuprinsă în Anexa 2 a Planului de reorganizare a debitorului, modificat, prin dare în plată, pentru imobilul situat în Câmpia Turzii, strada Aurel Vlaicu, nr.39, județul Cluj, denumit „ Baza Sportivă - Stadion”, înscris în Cartea funciară nr. 51573 Câmpia Turzii, acord cuprins în H.C.L nr. 72 din 20.06.2014, modificată prin H.C.L.95/26.05.2016 si H.C.L. nr. 209/24.11.2016, si în contractul de dare în plată sub semnătură privată indicat mai sus **Industria Sarmei Campia Turzii SA si Municipiul**



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

Campia Turzii au semnat conventia de dare in plata autentificata prin incheierea de autentificare nr. 176/07.02.2020.

- (iii) Luând în considerare Planul de reorganizare a activității debitorului Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A., confirmat de judecătorul sindic în dosar nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, contractul de dare în plată sub semnătură privată încheiat între părți și înregistrat sub nr. 18981 din data de 27.06.2014, cu modificările ulterioare și acordul creditorului pentru stingerea creanței bugetare în sumă de **196.562,20 lei**, prin dare în plată pentru imobilul situat în mun. Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr. 145, județul Cluj, înscris în Cartea funciară nr. 53911 Câmpia Turzii, acord cuprins în Hotărârea Consiliului local nr. 72 din data de 20.06.2014, modificată prin Hotărârea Consiliului local nr. 95/26.05.2016 și Hotărârea Consiliului local nr. 209/24.11.2016, **Industria Sârmei Campia Turzii SA și Municipiul Campia Turzii au semnat conventia de dare in plata autentificata prin incheierea de autentificare nr. 177/07.02.2020.**

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

Măsurile manageriale luate în perioada de observație și reorganizare sunt:

Diminuarea costurilor de producție prin optimizarea regimului de lucru al utilajelor de baza prin organizarea lucrului la cuptorul de zincare în flux continuu cu 7 zile pe săptămână. Din calculele de costuri în varianta de lucru cu 5 zile pe săptămână rezultă o cheltuială mai mare prin plata gazului pe perioada de staționare sâmbăta și duminica, a consumurilor suplimentare de metal la oprire și repornire și plata personalului de supraveghere a în cele 2 zile a cuptorului din tragatoria de sârme.

Modificarea strategiei de vânzări

În anul 2020 s-au comercializat direct produsele finite fabricate.

Schimbarea sistemului de planificare

În perioada de dinaintea insolvenței, sistemul de planificare a fost foarte inflexibil, întreprinderea făcând parte dintr-un holding internațional, planificarea producției, bugetul de cheltuială se făcea pentru întregul an putând fi modificate doar parcurgând o procedură greoaie și birocratică de aprobare corporativă. Având în vedere că piața produselor siderurgice în ultima perioadă este foarte volatilă, toate deciziile de schimbare a producției (nomenclaturi, cantități etc) trebuie să fie luate foarte rapid ca să răspundă cerințelor pieței, iar această flexibilitate nu a fost posibilă datorită structurii corporative supraetajate. În perioada de observație s-a schimbat sistemul de planificare, astfel încât planul de producție este lunar și poate fi modificat foarte repede în întâmpinarea cerințelor pieței. După confirmarea Planului de reorganizare, respectiv după data de 03.09.2014, s-au continuat măsurile luate în perioada de observație, de reducere a cheltuielilor prin diminuarea consumurilor de materie primă și resurse.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

Principalii indicatori de evaluare generală a activității din anul 2020, comparativ cu anul precedent sunt prezentați în tabelul următor:



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
 IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
 EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
 Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
 Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
 E-mail: isct@isct.ro ; Web: <http://www.isct.ro>

<i>Denumire indicator</i>	<i>Realizari în 2019</i>	<i>Realizari în 2020</i>	<i>% 2020 / 2019</i>
<i>Cifra de afaceri neta</i>	132,085,566	143,566,695	109%
<i>Venituri din exploatare</i>	148,894,666	188,512,764	127%
<i>Cheltuieli de exploatare</i>	152,309,287	193,402,706	127%
<i>Profitul sau pierderea din exploatare</i>	-3,414,621	-4,889,942	143%
<i>Venituri financiare</i>	239,841	582,478	243%
<i>Cheltuieli financiare</i>	428,148	704,438	165%
<i>Profitul sau pierderea financiar(a)</i>	-188,307	-121,960	65%
<i>Profitul sau pierderea curent(a)</i>	-3,602,928	-5,011,902	139%
<i>Venituri totale</i>	149,134,507	189,095,242	127%
<i>Cheltuieli totale</i>	152,737,435	194,107,144	127%
<i>Profitul sau pierderea brut(a)</i>	-3,602,928	-5,011,902	139%
<i>Profitul sau pierderea net(a) a ex. financiar</i>	-3,602,928	-5,011,902	139%
<i>Indicator de lichiditate curenta</i>	0.34	0.31	89%

Cresterea cifrei de afaceri in anul 2020 cu 9% se datoreaza faptului ca in anul 2020 s-au comercializat direct produsele finite fabricate si nu au fost servicii de procesare ca in anul 2019.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății

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

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție

Societatea produce sârmă și produse din sârmă realizate conform standardelor nationale si internationale. Societatea INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. are implementat un sistem de management al calitatii certificat conform ISO 9001:2015 de catre organismul LLOYD'S REGISTER QUALITY ASSURANCE. Societatea detine certificat de constanță a performanței pentru produsul fibre pentru beton-fibre din oțel.

PRODUSELE CERTIFICATE

Nr. crt	Produsul	Standard de produs / certificare	Tip certificare	Domeni u	Organismul de certificare
1	Fibre pentru beton – fibre din oțel (pentru utilizări structurale în beton, motrar sau pastă) tip fibră - grupa 1, sârmă trasă la rece Φ 0,60; 0,70; 0,80; 0,90; 1,00; 1,05; 1,10; 1,20 mm; $l/d = 40 \div 75$	SR EN 14889-1:2007	1 CE	CONSTRUCȚII	AEROQ (ROMÂNIA)

b) ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății pe ultimii trei ani

La data deschiderii procedurii de insolventa toate capacitățile de producție ale societății erau închise temporar. Activitatea de producție s-a reluat in mai 2013 in secția TO. Ca urmare a acestui



INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
 Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
 Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
 E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

fapt în anii 2013-2020 societatea nu a înregistrat producție în secțiile Laminorul 3, Cabluri de tracțiune, Electrozi, Atelier Plase sudate și Tragatoria de oțel tare nr 2.

Producția anului 2020 pe principalele grupe de produse comparativ cu producția anului 2018 - 2019 se prezintă astfel:

Sortimentul	UM	An 2018		An 2019		An 2020		% 2020/2019	
		Totală	Marfă	Totală	Marfă	Totală	Marfă	Totală	Marfă
<i>Sârmă trasă la rece</i>	Tone	13,402	13,402	14,119	14,119	10,721	10,721	-24%	-24%
<i>Sârmă zincată</i>	Tone	32,046	32,046	32,242	32,242	30,909	30,909	-4%	-4%
Total		45,448	45,448	46,361	46,361	41,629	41,629	-10%	-10%

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare

În anul 2020 cea mai însemnată parte a resurselor financiare de care a dispus societatea, a fost îndreptată spre asigurarea bazei materiale necesare desfășurării producției în condiții optime.

Comparativ cu anii 2018 și 2019, mijloacele financiare utilizate în acest scop se prezintă astfel:
 - lei fără TVA -

Denumire	2018	2019	2020
<i>Alte materiale din țară pentru producție</i>	13.522.651	13.643.212	11.279.534
<i>Materiale IRME</i>	765.563	700.838	781.014
<i>Importuri</i>	1.207.906	846.654	903.929
<i>Sarma laminata</i>	2.013.958	87.956.595	88.589.243
Total marfă aprovizionată	17.510.078	103.147.300	101.553.720

Cresterea nevoilor financiare pentru materialele din țară necesare pentru producție, se explică prin majorarea pretului la zincul achiziționat de societatea noastră utilizat în procesul de producție proprie. În anul 2020, societatea a realizat producție proprie de produse finite. Pentru producția proprie, materia primă – sarma laminată este achiziționată de societatea noastră alături de celelalte materiale necesare producției, astfel se explică creșterea volumului la achiziționarea de sarma laminată. Volumul din import a scăzut față de anii trecuți deoarece zincul este achiziționat din țară.

Pentru asigurarea necesarului de energie electrică și gaze naturale s-au încheiat contracte cu furnizori selectați de pe piața concurențială, iar pentru asigurarea necesarului de apă industrială și potabilă s-au încheiat contracte cu operatorii serviciilor de apă zonali.

Evoluția consumului resurselor energetice se prezintă astfel:

	U.M.	An 2018	An 2019	An 2020	% 2020/2019
<i>Consum energie electrică</i>	Mwh	14,671	15,406	15,044	97.65
<i>Consum gaz metan</i>	mii m ³	2,498	2,534	2,793	110.22
<i>Consum apă industrială</i>	mii m ³	393	309	263	85.13
<i>Consum apă potabilă</i>	mii m ³	37	31	31	102.06



INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
 Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
 Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
 E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

În stabilirea prețurilor sunt avute în vedere trendurile și cotațiile internaționale pentru materiile prime utilizate. Volumul stocurilor de materii prime și materiale se stabilește pentru a asigura continuitatea producției.

S-a acționat pentru perfecționarea managementului achiziției prin renegocierea tuturor prețurilor și selectarea furnizorilor, măsuri care au condus la diminuarea costului achiziției.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare/procesare

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

VÂNZĂRI/PROCESARI

Cantitativ :

Indicatori	UM	Realizari			Abatere 2020 fata de 2019	
		2018	2019	2020	absolută	%
Total producție livrată, din care:	tone	41,617	46,710	41,437	-5,273	-11%
Intern, din care:	tone	44,796	22,243	14,922	-7,321	-33%
procesare	tone	44,605	12,337		-12,337	-100%
Export	tone	1,149	24,467	26,515	2,048	8%

Valoric:

Indicatori	UM	Realizari			Abatere 2020 fata de 2019	
		2018	2019	2020	absolută	%
Total valoare livrată, din care:	Lei	40,683,887	120,042,713	128,407,970	8,365,257	7%
Intern, din care:	Lei	36,968,193	41,129,169	46,871,789	5,742,620	14%
procesare	Lei	36,323,762	9,944,126		-9,944,126	-100%
Export	Lei	3,715,694	78,913,544	81,536,181	2,622,638	3%

b) **Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale și a principalilor competitori**

Piața metalurgică este liberă și se caracterizează printr-o concurență puternică. În condițiile lipsei barierelor vamale piața internă națională a devenit deosebit de atractivă pentru producătorii străini, inclusiv extracomunitari, pe fondul crizei manifestate începând cu anul 2008, ceea ce a contribuit la menținerea unui nivel scăzut al prețurilor.

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

In anul 2020 s-au comercializat direct produsele finite fabricate.



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro; Web: <http://www.isct.ro>

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

Conform evidențelor societății, la începutul anului 2020 existau 261 angajați. În cursul anului a încetat contractul individual de munca a 68 persoane, din care 2 persoane au fost cu abatere disciplinară. În anul 2020 s-au făcut 91 angajări. În baza contractului de transfer de active (afacere) și în temeiul art.173 din Legea nr.53/2003 Codul Muncii și a Legii nr.67/2006 privind protecția drepturilor salariaților în cazul transferului întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora, începând cu data de 01.11.2020, au fost tranferăți 245 angajați ai Industria Sârmei Câmpia Turzii SA (din care 2 cu CIM suspendat: 1 persoană cu CIM suspendat pentru îngrijire copil și 1 persoană cu CIM suspendat pt.exercitarea unei functii elective pe toata durata mandatului) la societatea Industrial Steel Wires Câmpia Turzii SRL.

Ca urmare la finele anului 2020 efectivele existente prezintă următoarea structură:

Total salariați		: 41 pers.
Din care	- muncitori	: 21 pers.
	- maiștri	: 0 pers.
	- tesa	: 20 pers.

Pe tot anul 2020 absențele însumează 61.552 ore ceea ce înseamnă lipsa permanentă din unitate a circa 31 salariați pe motive de: boală, concediu odihnă, concediu neprevăzut, obligații cetățenești obligații militare și întreruperi la domiciliu. Salariul mediu realizat în anul 2020 este de 4.774 lei/persoană. În cursul anului 2020 nu s-au făcut majorări salariale conform Contractului Colectiv de Muncă la nivel de unitate. Au fost respectate majorarile salariale conform legislatiei in vigoare.

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

Societatea a respectat obligatiile ce rezulta din Autorizația Integrala de Mediu nr.6 din 22.04.2016, urmarind ca activitatea desfasurata sa nu aiba un impact negativ asupra mediului inconjurator si sa fie prevenite poluările accidentale.

Procesele si activitatile sunt gestionate astfel incat sa fie indeplinite obligatiile de conformare:

- respectarea legislatiei in vigoare referitoare la protectia mediului;
- indeplinirea obligatiilor din acordurile si autorizatiile detinute;
- economisirea resurselor naturale;
- utilizarea eficienta a materiilor prime si materialelor
- gestionarea deseurilor si a substantelor periculoase
- identificarea potentialelor riscuri si anticiparea consecintelor
- prevenirea poluarii

Societatea are implementat si certificat un Sistem de Management de Mediu, care este supravegheat sistematic prin audituri interne si audituri externe. Firma NQA EMT ZRT Budaors Hungary a realizat auditul de supraveghere pentru eveluarea Sistemului de Management de Mediu si a constatat ca acesta este adecvat activitatii desfasurate si aplicat eficient, in conformitate cu procedurile de mediu elaborate conform cerintelor SR EN ISO 14001/2015, functionand ca un instrument de control al riscurilor, constituind garantia unei gestiuni globale performante a tuturor aspectelor de mediu. Activitatile reglementate prin Sistemul de Management de mediu sunt mentinute si continuu imbunatatite fiind supravegheate sistematic prin audituri interne si audituri externe.

Conducerea societatii prin Politica de mediu si-a asumat angajamentul prin care sunt declarate intentiile de sustinere si imbunatatire continua a performantei de mediu. Prin indeplinirea obligatiilor



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

de conformare, respectarea legislației de mediu în vigoare și prin îndeplinirea obiectivelor și tintelor propuse, se realizează strategia societății de protecție a omului și a mediului cu resursele sale naturale.

Activitatea s-a desfășurat astfel încât impactul asupra factorilor de mediu să fie redus. S-au efectuat analizele de laborator, respectând frecvența de determinare și indicatorii stabiliți în Autoizotația Integrată de Mediu. A fost realizată monitorizarea emisiilor în aer, monitorizarea indicatorilor calitativi ai apei evacuate și ai apei prelevate din forajele de hidroobservație. A fost realizată de asemenea și monitorizarea post închidere a iazului de decantare ecologizat și a haldei de zgură ecologizate.

Conform prevederilor legale s-au obținut următoarele autorizații:

- Autorizația de gospodărire a apelor nr.32/06.02.2020
- Autorizația de gospodărire a apelor privind obiectivul ;Monitorizarea post închidere a iazului decantor ecologizat și a haldei de zgură ecologizate nr.416/25.11.2020

A fost întocmită documentația pt revizuirea Autorizației integrate de mediu

Începând cu 01.01.2018 societatea a ieșit de sub incidența schemei de comercializare a emisiilor de gaze cu efect de seră, ca urmare a scăderii puterii termice nominale totale sub limita reglementată de legislația GES.

Au fost întocmite și transmise situațiile solicitate de autoritățile de mediu : Raportul Anual de Mediu, Planul operativ de prevenire și management al situațiilor de urgență, Raportarea pentru Registrul European al Poluanților Emisi și Transferați, Inventarul emisiilor de poluanți atmosferici, declarațiile la Administrația Fondului de mediu, Chestionarele privind gestionarea deșeurilor (PRODES și TRAT), Chestionarul de cercetare statistică privind colectarea, epurarea și evacuarea apelor uzate, Cercetarea statistică: Cheltuielile pentru protecția mediului în întreprinderi, Situația condensatorilor cu conținut de bifenili policlorurați peste 50ppm, informații referitoare la gazele fluorurate, substanțe chimice periculoase, uleiuri, stadiul de realizare al acțiunilor din PLAM, etc

S-a realizat încărcarea rapoartelor solicitate în aplicațiile on-line, pe platforma electronică SIM pusă la dispoziție pe site-ul Agenției Naționale pentru Protecția Mediului. A fost revizuit Planul de prevenire și combatere a poluarilor accidentale, actualizând listele cu componenta colectivului pentru combaterea poluarilor accidentale și echipele de intervenție stabilite pentru fiecare sector unde există puncte critice de unde pot proveni poluari accidentale și a fost transmis la ABA Mureș.

Garda Națională de Mediu – Comisariatul Județean Cluj și Administrația Bazinală de Apă Mureș a efectuat inspecții care au vizat verificarea conformării cu cerințele de mediu. Nu au fost aplicate sancțiuni.

Nu a fost semnalat nici un fel de eveniment cu impact negativ asupra mediului înconjurător, nu s-au primit sesizări/reclamații.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare

În anul 2020 nu s-au realizat investiții pentru cercetare dezvoltare. Activitatea de cercetare - dezvoltare a fost axată pe reducerea cheltuielilor de exploatare a utilajelor corelat cu îmbunătățirea permanentă a calității produselor realizate de societate.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului Riscul de piață.

Actuala criză financiară internațională a început în anul 2008, s-a adâncit semnificativ în a doua parte a anului 2009, continuând și în anul 2019. Turbulențele semnificative apărute la nivelul



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

pieței globale de credit au avut un efect semnificativ asupra entităților ce activează în diverse industrii, creând o criză generalizată de lichiditate și solvabilitate la nivelul piețelor financiar bancare. Alte efecte semnificative ale crizei sunt creșterea costurilor de finanțare, reducerea pieței creditării și a consumului, o volatilitate semnificativă a piețelor de capital și a ratelor de schimb, etc. În prezent sunt imposibil de estimat efectele acestei crizei financiare. Conducerea Societății analizează permanent situația curentă din piață și adoptă măsurile necesare pentru continuarea activității Societății.

Riscul valutar.

Societatea are tranzacții și împrumuturi și într-o altă monedă decât moneda națională (RON). Urmare a deschiderii procedurii de insolvență în 17.04.2013 împrumuturile contractate în valută au fost înghețate la cursul din această dată, iar datorită tranzacțiilor efectuate în anul 2020 în alte valute, s-au înregistrat diferențe de curs valutar nefavorabile în valoare netă de 121.960 lei.

Riscul ratei dobanzii

Riscul ratei dobanzii reprezinta riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca urmare a variatiei ratelor dobanzilor de pe piata.

Riscul de creditare

Riscul de credit constă în eventualitatea ca părțile contractante să-și încalce obligațiile contractuale conducând la pierderi financiare pentru societate. Atunci când este posibil și practica pieței o permite societatea solicită garanții sub forma Scrisorii de garanție bancară sau acreditiv. Pentru contracararea acestui factor de risc, societatea a aplicat politici restrictive de livrare a produselor catre clienții incerți sau rău platnici și în cea mai mare parte contravaloarea mărfurilor este acoperită cu instrumente de plată, bilete la ordin sau CEC. Datorită incidenței crescute în economie a cazurilor de insolvență, există riscul concret cu privire la încasarea contravaloarii produselor și/sau serviciilor prestate anterior declarării stării de insolvență. Societatea s-a înscris la masa credală a societăților intrate în insolvență, pentru creanțele anterioare deschiderii procedurii de insolvență.

Societatea nu prezinta concentrari semnificative ale riscului de credit.

Riscul lichiditatii

Riscul lichiditatii, denumit si risc de finantare, reprezinta riscul ca o inteprindere sa aiba dificultati in acumularea de fonduri pentru a-si indeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiata de cea justa.

Politica Societatii referitoare la lichiditati este de a pastra suficiente lichiditati astfel incat sa isi poata achita obligatiile la datele scadentelor.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) prezentarea și analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale comparative cu aceeași perioada a anului anterior.

În anul 2020 prin măsurile manageriale adoptate societatea a reușit să crească competitivitatea produselor și implicit să asigure o îmbunătățire a rezultatelor comparativ cu anii precedenți, fiind create premisele asigurării viabilizării societății prin implementarea măsurilor prevăzute în Planul de reorganizare.

Pe fondul crizei financiare, în vederea reducerii efectelor negative asupra activității societății s-au luat următoarele măsuri :

- reducerea cheltuielilor generale
- renegocierea contractelor de achiziții în vederea reducerii prețurilor de achiziții



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

- renegocierea contractelor de livrări referitor la termenul și modalități de încasare

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

În cursul anului 2020 s-au achiziționat:

- imobilizări corporale în suma de 1.026.217,52 lei, din care intrări în valoare de 49.201,09 lei reprezentând: - motostivuator Yale și multifuncțional și suplimentari în valoare de 977.016,43 lei pentru următoarele: mașina de trefilat, linia de recoacere zincare și motostivuator, linie de trefilat
- imobilizări necorporale – licența program de contabilitate în suma de 1.781,52 lei.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Societatea își propune continuitate în desfășurarea activității specifice profilului de activitate și obținerea de rezultate economico-financiare care să asigure viabilizarea societății, conform Planului de reorganizare a activității confirmat prin Sentința nr. 2140 din 03.09.2014 de judecătorul sindic în dosarul 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj.

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Principalele capacități de producție aflate în proprietatea societății sunt amplasate în cadrul societății, la adresa sediului social: Str. Laminoriștilor nr. 145, Câmpia Turzii. Situația și amplasamentul proprietăților societății este prezentată în tabelul de mai jos:

Denumire	Suprafața - mp	Localizare
Incinta	668.365	Laminoriștilor nr. 145, Câmpia Turzii
Halda zgura	76.104	Luncii, Campia Turzii
Statie pompe	9.606	Luncii, Campia Turzii
Apahida	48.929	Apahida
TOTAL	803.004	

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

Gradul de uzură scriptică a mijloacelor fixe aflate în patrimoniul societății la data de 31.12.2020 era de 49.88 %.

DENUMIRE	2018	2019	2020
<i>Constructii</i>	35,74 %	37.28 %	36.15%
<i>Instalatii tehnice și masini</i>	69,30%	69.70 %	70.24%
<i>Alte instalații. utilaje și mobilier</i>	95,64 %	96.16 %	93.03%
TOTAL	52,38 %	53.94 %	49.88%

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

Nu sunt pe rol litigii cu privire la dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

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

Prin Hotărârea nr. 1/18.02.2015 Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a aprobat efectuarea de către societate a demersurilor legale necesare în vederea admiterii la tranzacționare a acțiunilor emise de societate în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București S.A.

Bursa de Valori București a emis Decizia nr. 887/18.08.2015, prin care a aprobat admiterea la tranzacționare a acțiunilor emise de societate în cadrul Sistemului Alternativ de Tranzacționare administrat de BVB, Secțiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni.

Acțiunile societății sunt de tip nominativ, cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune și sunt cotate la ATS AeRO - Bursa de Valori București. Nu există acțiuni cu drepturi preferențiale. Societatea nu a emis obligațiuni.

La 31 ianuarie 2018 capitalul social a fost de 11.142.422,80 lei, divizat în 111.424.228 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei fiecare.

În data de 03.12.2018 a fost înregistrată la ORC prin Rezoluția Directorului Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj nr. 35790/05.12.2018, majorarea capitalului social al societății Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A. cu suma de 25.700.000 lei de la suma de 11.142.422,80 lei la suma de 36.842.422,80 lei, prin emisiunea unui număr de 257.000.000 noi acțiuni, cu valoarea nominală de 0,1 lei per acțiune care se distribuie creditorului Alphard Financial Corp, pentru conversia creanțelor garantate în sumă de 25.700.000 lei ale creditorului Alphard Financial Corp în acțiuni emise de Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A.

Astfel, la 31 decembrie 2019 capitalul social subscris este de 36.842.422,80 lei, integral vărsat. Capitalul social este divizat în 368.424.228 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare.

Aportul asociaților la capitalul social, numărul de acțiuni nominative deținute de aceștia și participarea acționarilor la capitalul social, sunt după cum urmează:

- Alphard Financial Corp contribuie la formarea capitalului social cu 25.700.000,00 lei și deține un număr de 257.000.000 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare și o valoare nominală totală de 25.700.000,00 lei ceea ce reprezintă o cotă de participare de 69,76% din capitalul social.

- SILNEF SRL contribuie la formarea capitalului social cu 7.000.000,00 lei și deține un număr de 70.000.000 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare și o valoare nominală totală de 7.000.000,00 lei ceea ce reprezintă o cotă de participare de 19,0% din capitalul social.

- Solvalle Limited Cipru contribuie la formarea capitalului social cu 3.585.711,60 lei și deține un număr de 35.857.116 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare și o valoare nominală totală de 3.585.711,60 lei ceea ce reprezintă o cotă de participare de 9,73 % din capitalul social.

- SIF Banat Crișana contribuie la formarea capitalului social cu 460.408,20 lei și deține un număr de 4.604.082 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare și o valoare nominală totală de 460.408,20 lei ceea ce reprezintă o cotă de participare de 1,25 % din capitalul social.



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: <http://www.isct.ro>

- AAAS București (Autoritatea de Administrare a Activelor Statului fostul AVAS) contribuie la formarea capitalului social cu 42.514,10 lei și deține un număr de 425.141 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare și o valoare nominală totală de 42.514,10 lei, ceea ce reprezintă o cotă de participare de 0,11 % din capitalul social.

- Alți acționari/acționari P.P.M. -contribuie la formarea capitalului social cu 53.788,90 lei și deține un număr de 537.889 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare și o valoare nominală totală de 53.788,90 lei ceea ce reprezintă o cotă de participare de 0,15 % din capitalul social.

3.2 Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende

Pierderea contabila în sumă de 3.602.928 lei înregistrata în exercitiul financiar 2019 se propune a fi recuperata din profiturile contabile viitoare.

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

- nu este cazul

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

- nu este cazul

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

- nu este cazul

3.6 Descrierea principalelor caracteristici ale controlului intern și a sistemelor de gestionare a riscurilor, în relație cu procesul de raportare financiară

Exercitarea funcției manageriale de control intern și obiectivul general al controlului intern este reprezentat de obținerea unui nivel de asigurare rezonabil că obiectivele societății vor fi îndeplinite. Acest obiectiv general al controlului intern se divide în mai multe obiective secundare ale controlului intern cum ar fi:

- Fiabilitatea și integritatea informațiilor;
- Conformitatea cu politicile, planurile, procedurile, legile și regulamentele în vigoare;
- Protejarea activelor;
- Utilizarea economicoasă și eficientă a resurselor;
- Îndeplinirea obiectivelor stabilite.

Scopul major al sistemului de control intern este atingerea obiectivelor societății iar membrii de la fiecare nivel al structurii organizaționale a entității sunt cei care acționează pentru ca sistemul de control intern să funcționeze în mod adecvat.

În acest sens conducerea, administrarea și controlul asupra patrimoniului și funcționarii societății s-a făcut cu respectarea prevederilor Legii 31/1990 cu modificările ulterioare, precum și a următoarelor principii astfel:

a) consolidarea și maximizarea valorii investiției făcuta de acționari în societate prin menținerea unui echilibru financiar corespunzător al societății și creșterea performanțelor cantitative și calitative ale societății de a realiza venituri și profit;



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro; Web: <http://www.isct.ro>

- b) asigurarea livrarilor la termenele contractuale catre clienți de produse și servicii corespunzătoare cerințelor din punct de vedere calitativ;
- c) identificarea și controlul riscurilor care pot sa apara în activitatea societății și adoptarea de masuri corective și preventive pentru diminuarea impactului negativ;
- d) motivarea salariaților pentru realizarea performanțelor cerute de activitatea firmei, fidelizarea și stabilizarea acestora;
- e) asigurarea transparenței în activitatea societății față de instituțiile financiare, parteneri și acționari;
- f) organizarea și exercitarea controlului intern pentru asigurarea conformității cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducerea societății, utilizarea eficienta a resurselor în scopul îmbunătățirii și creșterii performanței activității, precum și prevenirea și controlul riscurilor pentru atingerea obiectivelor stabilite.

Anual se realizează și controlul patrimoniului prin realizarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii deținute, prin decizia conducerii societății și cu stabilirea unui program de inventariere anual. Raportările anuale întocmite cu respectarea legislației naționale sunt supuse auditării de către auditorul financiar independent, BDO AUDIT S.R.L., având ca reprezentant în relația cu societatea pe domnul Mircea Tudor.

3.7. Declarație privind guvernanta corporativă

Având în vedere că în data de 17.04.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenței față de societate, cu intenția de reorganizare, conform Sentinței din data de 17.04.2013 pronunțată de Tribunalul Specializat Cluj în dosarul nr. 356/1285/2013, activitatea societății se desfășoară sub guvernarea prevederilor Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 03.06.2013, s-a numit administratorul special al societății, în persoana domnului Șeromov Alexei. Conform art. 3, pct. 30. din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, ca efect al numirii administratorului special, mandatul administratorilor statutari ai societății a încetat de la data desemnării acestuia, atribuțiile Consiliului de Administrație fiind preluate de administratorul special. Atribuțiile administratorului special și administratorului judiciar sunt reglementate de Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, la art. 18 și 20.

Raportările anuale întocmite cu respectarea legislației naționale sunt supuse auditării de către PFA DANIELA NICOLESCU – EXPERT CONTABIL SI AUDITOR FINANCIAR, având ca reprezentant în relația cu societatea pe doamna Daniela Nicolescu. În cadrul societatii este creat un departament de control intern, principalele caracteristici ale controlului intern fiind prezentate în cadrul punctului 3.6 din cadrul prezentului capitol.

Informațiile necesare deținătorilor de valori mobiliare (în limba română) - calendar financiar, rapoarte semestriale, anuale, documente aferente adunărilor generale ale acționarilor - sunt puse la dispoziția acționarilor în timp real pe pagina web a societății: www.isct.ro. Documentele sunt publicate în termen legal pe pagina web a societății, toate documentele fiind disponibile la sediul societății.

Anexam prezentului raport Declaratia privind Guvernanta Corporativa.



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

4. Conducerea societății comerciale

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

În conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, conducerea societății este asigurată de Administratorul special sub supravegherea Administratorului judiciar.

Prin sentința civilă nr. 1165 din data de 17.04.2013 pronunțată în dosarul nr.356/1285/2013 de Tribunalul Specializat Cluj s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A, prevăzută de Legea nr. 85/2006 și a fost desemnat în calitate de administrator judiciar RVA INSOLVENCY SPECIALISTS S.P.R.L cu sediul în București, Phoenixia Business Center, Str. Turturelelor, nr.11A, et.4, sector 3

În data de 03.06.2013 Adunarea Generală a Acționarilor a desemnat pe domnul Șeromov Alexei în calitate de administrator special, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței. Cu aceeași dată a încetat mandatul membrilor Consiliului de Administrație, conform art. 3 pct 30 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

Prin încheierea FN 18.01.2016 în dosarul de insolvență nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, judecătorul sindic a dispus înlocuirea administratorului judiciar al debitoarei SC INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII SA, CUI 199710, J12/67/1991, cu sediul în Câmpia Turzii, str. Laminoriștilor, nr. 145, jud. Cluj, RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL, cu sediul în București, str. Turturelelor, nr. 11A, et. 4, sector 3, nr. de înscriere în Tabloul Practicienilor în Insolvență 0104/2006, dizolvată, cu SMDA MUREȘ INSOLVENCY SPRL, cu sediul în Tg. Mureș, str. G-ral Gh. Avramescu, nr. 4, jud. Mureș, RSP 0252/31 decembrie 2006, CIF RO 13577109. În data de 12.04.2016 s-a modificat denumirea administratorului judiciar din SMDA MUREȘ INSOLVENCY SPRL în MUREȘ INSOLVENCY SPRL.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator - nu este cazul

c) Participarea administratorului la capitalul societății comerciale - nu este cazul

d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale

Următoarele societăți sunt afiliate INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.:

- Începând cu data de 06.12.2018: ALPHARD FINANCIAL CORP., compania înregistrată în British Virgin Islands.

4.2 Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale

a) Conducerea executivă a societății la 31.12.2020 a fost următoarea:

În conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, conducerea societății este asigurată de Administratorul special sub supravegherea Administratorului judiciar.

În data de 03.06.2013 Adunarea Generală a Acționarilor a desemnat pe domnul Șeromov Alexei în calitate de administrator special, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive

- nu este cazul

c) Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale

- nu este cazul



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

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

5. Situația financiar contabilă

a. Bilanțul contabil

Posturi din bilanț	31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020	
	Valori nete (lei)	%	Valori nete (lei)	%	Valori nete (lei)	%
Active imobilizate	97,074,040	71.15	90,658,437	69.51	57,485,076	74.96
<i>Imobilizari necorporale</i>	1,306	0.00	1,455	0.00	2,097	0.00
<i>Imobilizari corporale</i>	97,030,784	71.12	90,615,032	69.48	57,436,186	74.89
<i>Imobilizari financiare</i>	41,950	0.03	41,950	0.03	46,793	0.06
Active circulante	39,356,666	28.85	39,760,309	30.49	19,200,330	25.04
<i>Stocuri</i>	4,350,185	3.19	14,258,463	10.93	852,719	1.11
<i>Clienti si conturi asimilate</i>	28,051,412	20.56	23,264,661	17.84	14,488,830	18.89
<i>Disponibilitati</i>	6,955,069	5.10	2,237,185	1.72	3,858,781	5.03
<i>Conturi de regularizare</i>	3,988	0.00	4,930	0.00	4,843	0.01
Activ TOTAL	136,434,694	100.00	130,423,676	100.00	76,690,249	100.00
Datorii	117,810,179	86.35	115,409,907	88.49	62,618,191	81.65
<i>Furnizori</i>	12,090,561	8.86	8,633,077	6.62	4,234,272	5.52
<i>Imprumuturi</i>	0	0.00	5,947	0.00	6,458	0.01
<i>Alte datorii</i>	105,719,618	77.49	106,770,883	81.86	58,377,461	76.12
<i>Conturi de regularizare</i>	0	0.00	0	0.00	0	0.00
<i>Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</i>	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Capitaluri proprii	18,624,515	13.65	15,013,769	11.51	14,072,058	18.35
<i>Capital social</i>	36,842,423	27.00	36,842,423	28.25	36,842,423	48.04
<i>Rezerve si rezultatul</i>	-18,217,908	-13.35	-21,828,654	-16.74	-22,770,365	-29.69
Pasiv TOTAL	136,434,694	100.00	130,423,676	100.00	76,690,249	100.00

Bilanțul contabil reflectă poziția financiară a societății la 31 decembrie 2020. În anul 2020 comparativ cu anul 2019 activele și pasivele societății au scăzut în valoare absolută cu 53.733.427 lei.

În exercițiul financiar 2020 se remarcă o scădere în suma totală de 33.173.361 lei a activelor imobilizate, ca urmare a casării unor active din cadrul unor secții închise, a amortizării activelor fixe, a vânzării și a transferului de active.



INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



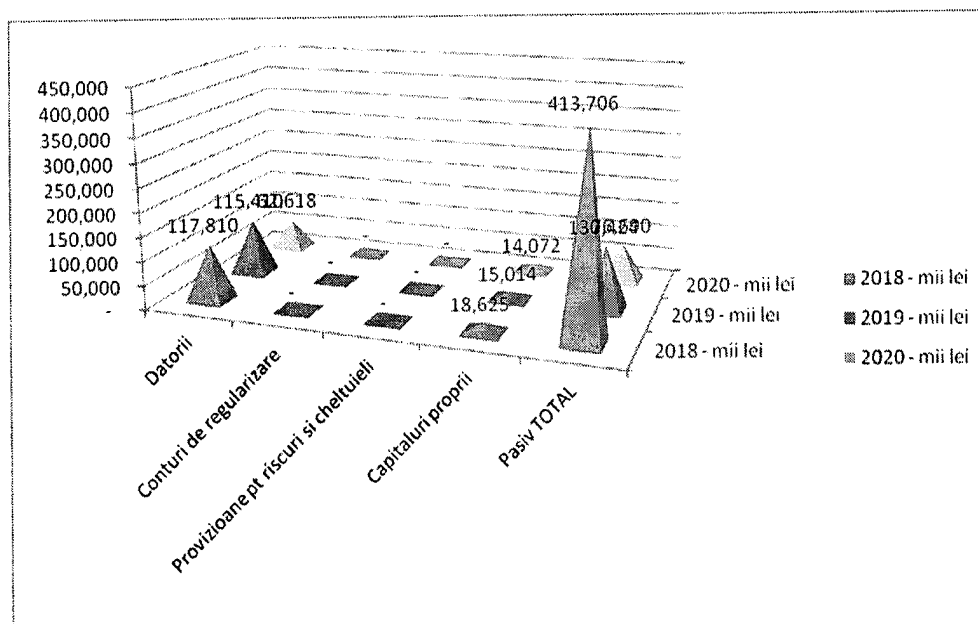
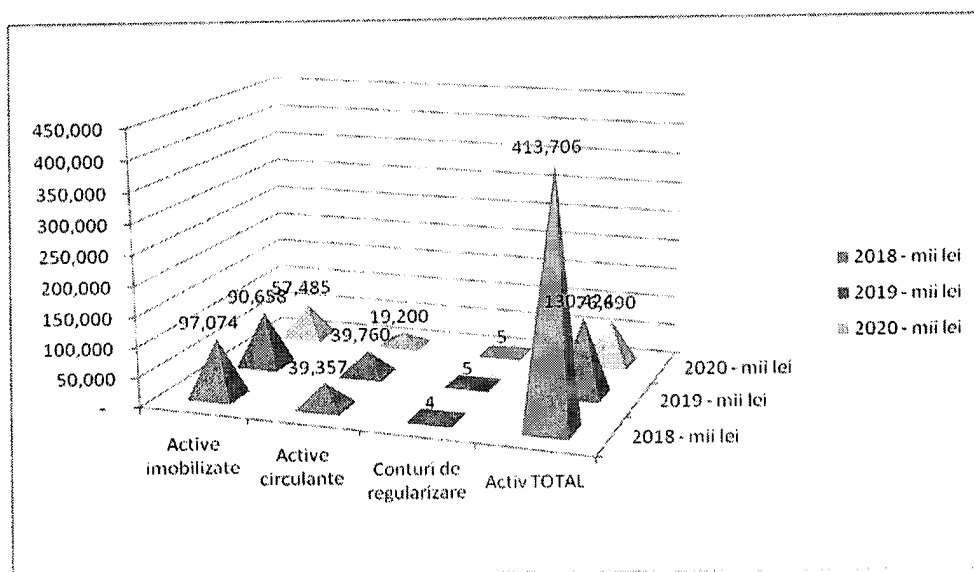
Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro; Web: <http://www.isct.ro>

Stocurile la 31.12.2020 au scazut cu 13.405.744 lei ca urmare a transferului de active.
Clienți și conturi asimilate la 31.12.2020 au scazut cu 8.775.831 lei față de aceeași perioadă a anului trecut.

Conturile de furnizori la 31.12.2020 au scazut cu suma de 4.398.805 lei față de aceeași perioadă a anului trecut, ca urmare a scaderii duratei de plata a datoriilor.

Privind Capitalul social la 31.12.2020 nu s-au înregistrat modificări

Evoluția principalelor elemente de activ și pasiv ale societății în perioada 2018 – 2020 este redată în graficele de mai jos:





INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
 Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
 Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
 E-mail: isct@isct.ro; Web: <http://www.isct.ro>

b. Contul de profit și pierdere

Societatea a încheiat exercițiul financiar 2020 cu o pierdere contabilă de 5.011.902 lei structurată astfel:

- 1 pierdere din activitatea de exploatare - 4.889.942 lei
- 2 pierdere din activitatea financiară - 121.960 lei

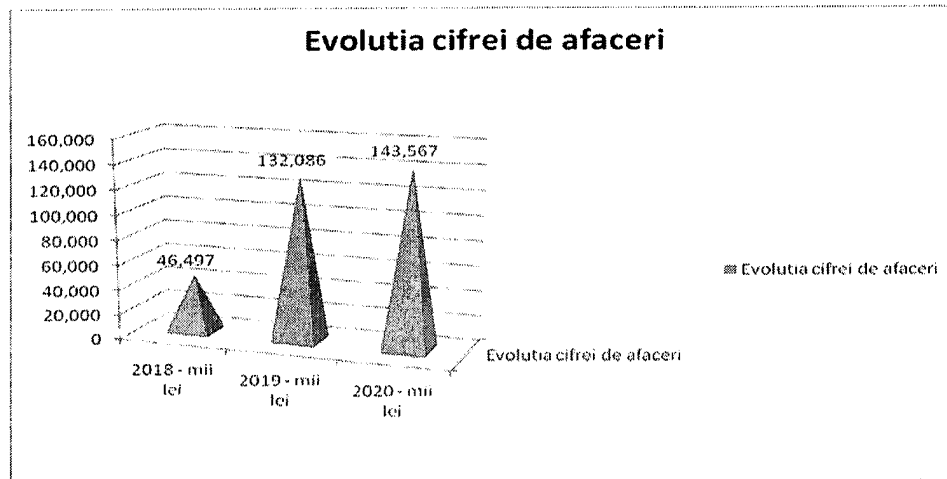
Principalii indicatori economico – financiari pe anul 2020 comparativ cu anii 2019 și 2018 se prezintă astfel :

<i>Indicatori</i>	<i>Realizari an 2018</i>	<i>Realizari an 2019</i>	<i>Realizari an 2020</i>	<i>% 2020/ 2019</i>	<i>% 2020/ 2018</i>
<i>Cifra de afaceri</i>	46,497,003	132,085,566	143,566,695	109%	309%
<i>Variația de stoc</i>	-133,217	3,063,492	1,079,032	35%	-810%
<i>Producția imobilizată</i>	430,093	1,730,170	1,591,973	92%	370%
<i>Alte venituri din exploatare</i>	4,338,297	12,015,438	42,275,064	352%	974%
<i>Total venituri din exploatare</i>	51,132,176	148,894,666	188,512,764	127%	369%
<i>Cheltuieli materii prime, materiale, mărfuri și energetice</i>	28,295,817	118,671,335	122,224,251	103%	432%
<i>Cheltuieli cu personalul</i>	13,431,404	16,050,331	15,062,966	94%	112%
<i>Amortizarea</i>	3,715,416	3,699,813	3,409,656	92%	92%
<i>Ajustari de valoare ale activelor imobilizate (valoare netă)</i>	-208,545	-665,064	-56,573	9%	27%
<i>Ajustari de valoare ale activelor circulante (valoare netă)</i>	-1,963,864	-623,861	-302,552	48%	15%
<i>Alte provizioane (valoare netă)</i>	0	0	0	0%	0%
<i>Alte cheltuieli de exploatare</i>	26,385,404	15,176,733	53,064,958	350%	201%
<i>Total cheltuieli de exploatare</i>	69,655,632	152,309,287	193,402,706	127%	278%
<i>Rezultatul din exploatare</i>	-18,523,456	-3,414,621	-4,889,942	143%	26%
<i>Total venituri financiare</i>	11,318	239,841	582,478	243%	5146%
<i>Total cheltuieli financiare</i>	34,488	428,148	704,438	165%	2043%
<i>Rezultatul financiar</i>	-23,170	-188,307	-121,960	65%	526%
<i>Rezultatul brut</i>	-18,546,626	-3,602,928	-5,011,902	139%	27%
<i>Impozit pe profit/impozit specific</i>	0	0	0	0%	0%
<i>Rezultatul net</i>	-18,546,626	-3,602,928	-5,011,902	139%	27%



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
 Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
 Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
 E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

Evoluția cifrei de afaceri în ultimii trei ani se prezintă astfel:



Din analiza indicatorilor contului de profit și pierdere se remarcă o creștere a indicatorilor reprezentând cifra de afaceri, față de anul 2020. Astfel, veniturile din exploatare au crescut cu aproximativ 27%, iar veniturile financiare au crescut cu 143%. Creșterea veniturilor din exploatare cu 27%, este un efect al creșterii cifrei de afaceri în anul 2020 cu 9 %, precum și a creșterii altor venituri din exploatare cu circa 252%, indicator care în cea mai mare parte cuprinde venituri din vânzare și transfer de active.

Analiza altor venituri și cheltuieli din exploatare

În anul 2020 ca urmare a vânzării și transferului de active s-a înregistrat venituri în suma de 41.516.069 lei și cheltuieli în suma de 43.769.808 lei rezultând astfel o pierdere contabilă în suma de 2.253.739 lei.

Indicatori	Realizari an 2020
Venituri din cedarea și transferul activelor	41,516,069
Cheltuieli cu activele cedate-transferate	43,769,808
Rezultat net din cedarea - transferul activelor	-2,253,739

Pe total cheltuieli de exploatare se înregistrează o creștere cu 27%, în timp ce pe total cheltuielile financiare se înregistrează o creștere cu 65%. Acești indicatori conduc la înregistrarea unei pierderi contabile totale pe anul 2020 în suma de 5.011.902 lei, din care suma de 2.253.739 lei este pierdere contabilă aferentă vânzării și transferului de active.

c) Cash flow

Explicații	2019	2020
Incasari Clienti	121,677,988	149,225,225
Incasare clienti grup	0	0
Rambursare de TVA	0	5,795,173
Alte incasari	3,946,232	651,469



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANIZATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 302/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

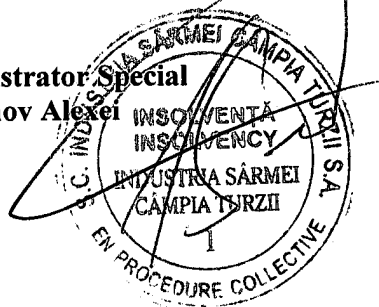
Total intrari de numerar	125,624,219	155,671,867
Plati furnizori	-110,149,254	-136,224,585
Plati furnizori grup	0	0
Plati personal	-8,640,629	-8,547,513
Plati impozite si taxe	-1,546,300	-524,675
Variatie alte valori	0	0
Alte plati	-8,457,236	-3,643,883
Total iesiri de numerar	-128,793,419	-148,940,655
A. Trezoreria neta din activitati de exploatare	-3,169,200	6,731,212
Plati pentru achizitii imobilizari	-1,360,376	-607,680
B. Trezoreria neta din activitati de investitii	-1,360,376	-607,680
Incasari imprumuturi grup si actionari	0	2,836,800
Incasari dobanzi	0	0
Plati dobinzi	0	-205,597
Incasare imprumut pe termen scurt	0	0
Acordare imprumut pe termen scurt	0	0
Rambursare imprumut actionar si grup	0	-7,011,179
C. Trezoreria neta din activitati de finantare	0	-4,379,976
D.Diferenta neta de curs nefavorabila	-188,307	-121,960
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie (A+B+C+D)	-4,717,884	1,621,595
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului	6,955,069	2,237,185
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului	2,237,185	3,858,781

6. Anexe

- Hotararea AGOA nr. 1/2020
- Actul constitutiv actualizat al societatii valabil la 31.12.2020
- Declaratia privind Guvernanta Corporativa

Având în vedere cele de mai sus, în conformitate cu prevederile Legii Contabilității și a prevederilor OMF 1802/2014, propunem aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 în forma prezentată.

Administrator Special
Seromov Alexei



Sef Dep. Economic si Financiar
Preda Marcela

Societatea INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România

Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380

Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710

E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

**Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor
INDUSTRIA SARMEI CAMPPIA TURZII S.A.**

(societate reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement)

din data de 28 aprilie 2021

**desfășurată la sediul societății din Campia Turzii, strada Laminoristilor, nr. 145, jud. Cluj
(prima convocare)**

Acționarii Societății INDUSTRIA SARMEI CAMPPIA TURZII S.A. - societate în reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement, reuniți în Adunarea Generală Ordinară din data de 28 aprilie 2021, orele 11.00, la sediul societății din Campia Turzii, str. Laminoristilor, nr. 145, jud. Cluj, prima convocare, în conformitate cu dispozițiile statutare și legale, convocată în mod valabil de către Administratorul Judiciar MUREȘ INSOLVENCY SPRL (cu denumirea anterioara SMDA MURES INSOLVENCY SPRL), cu sediul în Tg. Mureș, str. G-ral Gh. Avramescu, nr. 4, ap. II, jud. Mureș, cod 540065, Romania, tel/fax: +40(0) 265 269700, 261019, inmatriculata la Registrul Societatilor Profesionale al U.NP.I.R. sub nr. RFO II – 0252/31.12.2006, CIF RO 13577109, prin reprezentant Timea Kovacs , în temeiul art. 20 alin 1 lit g din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței și în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al Societății, convocatorul cuprinzând ordinea de zi a fost publicata în Monitorul Oficial al României Partea a IV-a, nr. 1262 din 26.03.2021 si în cotidianul de circulatie națională România Liberă nr. 8843/26.03.2020. De asemenea convocarea a fost transmisa catre BVB si ASF prin raportul curent 12 din 26.03.2021, fiind publicata pe site-ul BVB si al societatii .

La prima convocare din data de 28.04.2021 au fost indeplinite conditiile de cvorum prevazute de art. 112, alin. (1) din Legea 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare si art. 10.A.6.1 din Actul constitutiv al societatii, privind validitatea întrunirii adunării generale din punct de vedere al cvorumului, respectiv actionarul Alphard Financial Corp detinând un număr de 257.000.000 actiuni, reprezentand 69,76% din numarul total de 368.424.228 actiuni inregistrate la data de referinta 15.04.2021, a transmis votul sau prin corespondenta cu privire la ordinea de zi. Din totalul de 346.237.107 actiuni cu drept de vot la data de referinta 15.04.2021, actionarul Alphard Financial Corp detine un numar de 257.000.000 actiuni cu drept de vot, reprezentând 74,22 % din totalul drepturilor de vot.

au adoptat, cu unanimitate de voturi:

HOTĂRÂREA NR. 1 din 28.04.2021

1. Se aproba situațiile financiare ale societății pentru exercițiul financiar 2020, pe baza rapoartelor prezentate de administratorul special și auditorul financiar.

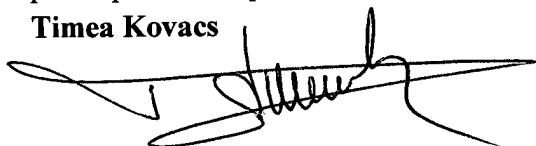
2. Se aproba propunerea de acoperire a pierderii contabile aferentă exercițiului financiar 2020 din profiturile contabile aferente exercițiilor financiare viitoare.

3. Se aproba, prin vot secret, numirea auditorului financiar, avand in vedere expirarea mandatului auditorului financiar BDO AUDIT SRL, cu propunerea de numire a societății PFA DANIELA NICOLESCU – **EXPERT CONTABIL SI AUDITOR FINANCIAR**, având sediul social in Bucuresti, str. Productiei 17 F sector 1 Bucuresti, cod fiscal **26714984**, auditor financiar, membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania (CAFR) cu număr de autorizație **1884** reprezentată legal prin **Dna Daniela Nicolescu**, auditor financiar, membru CAFR cu număr de certificat **1884** pentru un mandat valabil până la data de 29.04.2022.

4. Se aproba politica de remunerare a conducerii administrative si executive a societatii in conformitate cu prevederile art. 92 indice 1 din Legea 24/2017.

5. Se aproba data de 27.05.2021 ca data de înregistrare, conform art. 86 (1) din Legea nr. 24/2017 și a datei de 26.05.2021 ca „ex date”, conform art. 2, alin. (2), lit. 1) din Regulamentul ASF nr. 5/2018.

Președinte ședință
Administrator judiciar
MUREȘ INSOLVENCY SPRL
prin reprezentant permanent,
Timea Kovacs



Anexa la Raportul anual pe 2020 al Emitentului INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

DECLARATIA EMITENTULUI PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA PE PIATA AeRO

Principiu/Recomandare de indeplinit	Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
A. Responsabilitati ale Consiliului de Administratie (CA)	a) CA are o politica clara cu privire la delegarea de competente, care include o lista formala de aspecte rezervate deciziei Consiliului ? si CA are o politica clara cu privire la o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executive ?		NU	Societatea INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. - în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement - se află în procedura de reorganizare. Procedura de insolventa a fost deschisa în data de 17.04.2013 conform încheierii de şedinţă din data de 17.04.2013 pronunţată de Tribunalul Specializat Cluj, în dosarul nr. 356/1285/2013, activitatea societăţii desfăşurându-se conform procedurilor reglementate de prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenţei.
	b) CA are o structura care ii permite realizarea cu operativitate a indatoririlor ?		NU	Conform art. 3, pct. 30 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenţei, ca efect al numirii administratorului special în persoana domnului Seromov Alexei prin Hotărârea nr. 3 a Adunării
	c) CA are un numar suficient de mare de intalniri pentru a-si indeplini cu eficienta sarcinile ?		NU	
	d) CA are implementata o procedura cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti ?	DA		

	<p>A.1. Societatea detine un regulament intern al CA care sa includa termeni de referinta cu privire la CA si la functiile de conducere cheie ale societatii ?</p> <p>Administrarea conflictului de interese la nivelul CA este tratat in regulamentul CA?</p>		NU	<p>Generale Ordinare a Acționarilor din 03.06.2013, mandatul Consiliului de Administrație al societății a încetat de la data desemnării acestuia. Conducerea societății este asigurată de Administratorul special sub supravegherea Administratorului judiciar MUREȘ INSOLVENCY SPRL cu sediul în Tg. Mureș, str. G-ral Gh. Avramescu, nr. 4, jud. Mureș, RSP 0252/31 decembrie 2006, CIF RO 13577109 numit prin încheierea din 18.01.2016, în dosarul de insolvență nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj.</p> <p>Majoritatea aspectelor relevante de guvernanta corporativa nu sunt aplicabile in procedura insolventei.</p>
	<p>A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor CA, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al CA in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, sunt aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului ?</p>		NU	
	<p>A.3. Fiecare membru al CA informeaza CA cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot?</p> <p>Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale CA ?</p>		NU	
	<p>A.4. Raportul anual informeaza daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui?</p> <p>Raportul anual contine numarul de sedinte ale CA ?</p>		NU	

	<p>A.5. Emitentul are o procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti care contine informatiile de mai jos ?</p> <p>A.5.1. Procedura contine persoana de legatura cu Consultantul Autorizat ?</p> <p>A.5.2. Procedura contine frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat ?</p> <p>A.5.3. Procedura contine obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin ?</p> <p>A.5.4. Procedura contine obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat ?</p>	DA		
		DA		
		DA		
		DA		
		DA		

B. Sistemul de Control Intern	B.1. CA are adoptata o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de CA ?	NU	Explicatia de la punctul A
	B.2. Auditul intern este realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii ? sau Prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta CA, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General ?	DA	
C. Recompense echitabile si motivate	Emitentul dispune de o politica de remunerare si de reguli definitive pentru aceasta politica, prin care determina forma, structura si nivelul remuneratiei membrilor CA ?	NU	Explicatia de la punctul A
	C.1. Societatea publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor CA si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus ?	NU	Explicatia de la punctul A

D. Construind valoare prin relatia cu investitorii	Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba romana ?	DA		
	Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba engleza, oferind astfel posibilitatea investitorilor romani si straini de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp ?		NU	Explicatia de la punctul A
	D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii in limba romana ?	DA		
	Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii este si in limba engleza ?		NU	Explicatia de la punctul A
	<p>Informatiile relevante din Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii include:</p> <p>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare ?</p> <p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare ?</p>		NU	<p>Explicatia de la punctul A (Actul constitutiv este postat pe site-ul societatii www.isct.ro)</p> <p>Explicatia de la punctul A</p>

	<p>D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice ?</p>	DA	
	<p>D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale ?</p>	DA	
	<p>D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni ?</p>	DA	
	<p>D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker ?</p>	DA	
	<p>D.1.7. Societatea are o functie de Relatii cu Investitorii si include in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare ?</p>	NU	<p>Explicatia de la punctul A</p>

	<p>D.2. Societate are adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta ?</p> <p>Principiile politicii de dividend sunt publicate pe pagina de internet a societatii ?</p>		NU	Explicatia de la punctul A
	<p>D.3. Societatea adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu ?</p> <p>Politica prevede frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor ?</p> <p>Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale ?</p> <p>Politica cu privire la prognoze este publicata pe pagina de internet a societatii ?</p>		NU	Explicatia de la punctul A
	<p>D.4. Societatea stabileste data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari ?</p>	DA	NU	Explicatia de la punctul A

	<p>D.5. Rapoartele financiare includ informatii in romana, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbarea la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant?</p> <p>Rapoartele financiare includ informatii si in engleza?</p>	DA	
	<p>D.6. Societatea organizeaza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an?</p> <p>Informatiile prezentate cu aceste ocazii sunt publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice?</p>	NU	Explicatia de la punctul A
		NU	Explicatia de la punctul A

Administrator Special,
SEROMOV ALEXEI





**INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANISATION,
EN REDRESSEMENT**

SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

31 decembrie 2020

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**

CUPRINS

PAGINA

Raportul auditorilor independenți	
Raportul de gestiune al administratorilor	
Bilanț	2 - 5
Contul de profit și pierdere	6 - 7
Situația modificărilor capitalului propriu	8 - 9
Situația fluxurilor de trezorerie	10
Note la situațiile financiare	11 - 34
Balanta de verificare	

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Bilant la 31 decembrie 2020

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la	
		începutul anului	sfârșitul anului
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	2	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci și valori similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	3	1,455	2,097
4. Fondul comercial (ct. 2071-2807)	4	0	0
5.Active necorporale de exploatare su evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	5	0	0
5. Avansuri (ct. 409.41+409.42)	6	0	0
TOTAL: (RD. 01 la 06)	7	1,455	2,097
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8	67,752,649	48,727,720
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	9	20,901,600	7,558,181
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	13,695	11,034
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 215-2815-2915)	11	0	0
5.Imobilizari corporale in curs de execuție (ct. 231-2931)	12	1,947,088	1,139,251
6.Investitii imobiliare in curs de execuție (ct. 235-2935)	13	0	0
7.Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale (ct 216-2816-2916)	14	0	0
8.Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15	0	0
9.Avansuri (ct.4093)	16	0	0
TOTAL: (RD. 08 LA 16)	17	90,615,032	57,436,186
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Actiuni deținute la filiale (ct. 261-2961)	18	0	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct. 2671+2672-2964)	19	0	0
3. Actiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct.262+ 263-2963)	20	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor asociate și entitatilor controlate în comun (ct. 2673+2674-2965)	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265+266-2963)	22	0	0
6. Alte imprumuturi (ct. 2675+2676+2677+2678+2679-2966-2968)	23	41,950	46,793
TOTAL: (RD.12 LA 23)	24	41,950	46,793
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	90,658,437	57,485,076

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la	
		începutul anului	sfârșitul anului
A	B	1	2
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398+321+322+303.01+303.02+328)	26	7,049,419	473,795
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-3481-393-3941-3952)	27	3,280,361	152,755
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428.01-3951)	28	3,758,296	169,152
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct. 409.11+409.12+409.21)	29	170,387	57,017
TOTAL:(rd.26 la 29)	30	14,258,463	852,719
II. CREANȚE			
1. Creanțe comerciale (ct. 411+413+418-491-495+409.22)	31	15,933,818	11,300,556
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun(ct. 453-495)	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 409.03 +425+4281+4282+4311.01+4311.02+4312+4313.01+4313.02+4318+4371+4372+4382+4411+4424+4428.02+461+473-496.01-496.03-496.04-496.05+409.32)	34	7,330,843	3,188,274
5. Capitalul subscris și nevărsat (ct. 456-4953)	35	0	0
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	23,264,661	14,488,830
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501-591)	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	38	0	0
TOTAL: (rd. 37 la 38)	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BANCĂ (ct. 5112+512+531+532+541+542)	40	2,237,185	3,858,781
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	39,760,309	19,200,330
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd 43+44)	42	4,930	4,843
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct 471)	43	4,930	4,930
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct 471)	44		
D. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	530,622	12,599
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	48	8,102,455	4,221,673
5. Efecte de comerț de platit (ct. 403+405)	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661+1685+2691+4511+4518)	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților	51	5,947	6,458

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la	
		începutul anului	sfârșitul anului
A	B	1	2
controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+453)			
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	52	106,746,688	58,359,787
TOTAL: (rd. 45 la 52)	53	115,385,712	62,600,517
E. ACTIVE CIRCULANTE, NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	-75,620,473	-43,395,257
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	15,037,964	14,089,819
G. DATORII :SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct. 161+1681-169)	56	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	57	0	0
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	59		
5. Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	60	0	0
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2691+451)	61		
7. Sume datorate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+2693+453)	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	63	24,195	17,674
TOTAL: (rd.56 la 63)	64	24,195	17,674
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor(ct.1515+1517)	65	0	0
2.Provizioana pentru impozite (ct.1516)	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	67	0	0
TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 65 la 67)	68	0	0
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct.475) (rd 70+71)	69	0	0
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct 475)	70	0	0
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.475)	71	0	0
2. Venituri inregistrare in avans(ct.472)-total(rd.73+74),din care:	72	0	0
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.472*)	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.472*)	74		
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer	75	0	0

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

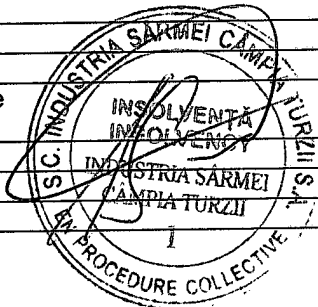
SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la	
		începutul anului	sfârșitul anului
A	B	1	2
de la clienti (ct 478) (rd 76+77)			
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct 478)	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare un an (ct 478)	77		
Fond comercial negativ ct (2075)	78	0	0
TOTAL(rd 69+72+75+78)	79	0	0
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct.1012)	80	36,842,423	36,842,423
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutiilor nationale de cercetare si dezvoltare (ct 1018)	83		
5. Alte element de capitaluri proprii (1031)	84	0	0
TOTAL (rd.80 la 84)	85	36,842,423	36,842,423
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE	87	43,529,782	32,112,461
(ct. 105)		0	0
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	15,666,627	15,666,627
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89	0	0
4. Alte rezerve (ct. 1068)	90	5	5
TOTAL (rd.88 la 90)	91	15,666,632	15,666,632
Actiuni proprii (ct. 109)	92	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii(ct.141)	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii(ct.149)	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA Sold C	95	0	0
REPORTATA (ct. 117) Sold D	96	77,422,140	65,537,556
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA Sold C	97	0	0
EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) Sold D	98	3,602,928	5,011,902
Repartizarea profitului (ct.129)	99	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	15,013,769	14,072,058
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct.1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd 25+41+42-53-64-68-79)	103	15,013,769	14,072,058

ADMINISTRATOR	INTOCMIT
Numele si prenumele Seromov Alexei	Numele si prenumele Preda Marcela
Semnatura	Sef Departament Economic si Financiar
Stampila unitatii	Semnatura



INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Contul de profit si pierdere la data de 31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	132,085,566	143,566,695
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	120,931,377	134,089,876
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	11,154,189	9,476,819
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	3,063,492	1,079,032
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+722)	09	1,730,170	1,591,973
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	12,015,438	42,275,064
-din care. venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care. venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	148,894,666	188,512,764
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	99,694,898	105,310,062
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1,101,009	842,488
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605)	19	6,992,842	6,884,616
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	10,882,586	9,192,107
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	5,022
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	16,050,331	15,062,966
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	15,465,893	14,544,745
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	584,438	518,221
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	3,034,749	3,353,083
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	3,699,813	3,409,656
a.2) Venituri (ct.7813)	27	665,064	56,573
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-623,861	-302,552
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	12,562,623	180,786
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	13,186,484	483,338
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	15,176,733	53,064,958
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611 +612 +613 +614 +615 +621 +622 +623 +624 +625 +626 +627 +628)	32	5,882,889	6,687,841
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*)	33	2,005,452	1,778,310
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	1,003	3,362
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

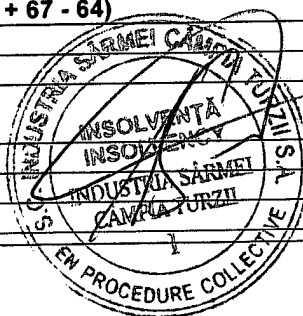
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

 Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	7,287,389	44,595,445
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	152,309,287	193,402,706
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	3,414,621	4,889,942
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care. veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1,823	6,326
- din care. veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	238,018	576,152
- din care. venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	239,841	582,478
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	10,499	210,150
- din care. cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	417,649	494,288
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	428,148	704,438
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	188,307	121,960
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	149,134,507	189,095,242
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	152,737,435	194,107,144
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):		0	0
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	3,602,928	5,011,902
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	0
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	3,602,928	5,011,902

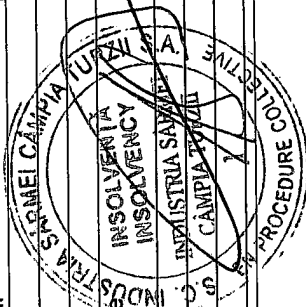
ADMINISTRATOR	INTOCMIT
Numele și prenumele Seromov Alexei	Numele și prenumele Preda Marcela
Semnatura	Sef Departament Economic și Financiar
Stampila unitatii	Semnatura



INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
 in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
 întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

2020	Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total,	Prin	Total,	Prin	
	Capital subștris	36,842,423	0	0		0	36,842,423
	Rezerve din reevaluare	43,529,782	0	0	11,417,321	11,417,321	32,112,461
	Rezerve legale	15,666,628	0	0			15,666,628
	Alte rezerve	5					5
	Rezultatul reportat reprezentand profitul nepartizat sau pierderea neacoperita	Sold D 101,748,888	3,602,928	3,602,928	0	0	105,351,816
	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29	Sold D 12,819,028					12,819,028
	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D 29,951,601	0	0	4,070,191	4,070,191	25,881,409
	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C 20,290,354	11,417,321	11,417,321	0	0	31,707,675
	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C 46,807,022					46,807,022
	Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C -3,602,928	198,146,247	198,146,247	199,555,222	199,555,222	-5,011,902
	Repartizarea profitului	Sold D 0	0	0	0	0	0
	Total capitaluri proprii	15,013,769	205,960,641	205,960,641	206,902,352	206,902,352	14,072,058

ADMINISTRATOR	INTOCMIT
Numele si prenumele Seromov Alexei	Numele si prenumele Preda Marcela
Semnatura	Sef Departament Ecologic si Financiar
Stampila unitatii	Semnatura



INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
 in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
 întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

2019

Denumirea elementului	Sold la începutul exercitiului financiar		Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	Total,	Prin	Total,	Prin	Total,	Prin	
Capital subscris	36,842,423	0	0	0	0	0	36,842,423
Rezerve din reevaluare	47,083,249	0	0	0	3,553,467	3,553,467	43,529,782
Rezerve legale	15,666,628	0	0	0	0	0	15,666,628
Alte rezerve	5						5
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold D 83,202,262		18,546,626	18,546,626	0	0	101,748,888
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold D 12,819,028						12,819,028
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D 29,943,783		7,818	7,818	0	0	29,951,600
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C 16,736,887		3,553,467	3,553,467	0	0	20,290,354
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C 46,807,022				0	0	46,807,022
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C -18,546,626		186,871,067	186,871,067	171,927,370	171,927,370	-3,602,928
Repartizarea profitului	Sold D 0		0	0	0	0	0
Total capitaluri proprii	18,624,515		171,870,090	171,870,090	175,480,836	175,480,836	15,013,769

ADMINISTRATOR	INTOCMIT
Numele si prenumele Seromov Alexei	Numele si prenumele Preda Marcela
Semnatura	Sef Departament Economice si Financiar
Stampila unitatii	Semnatura

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

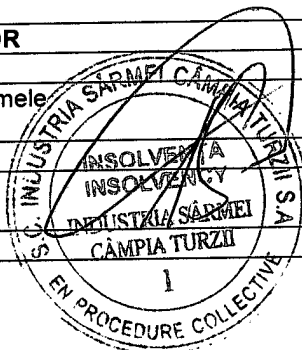
SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Explicații	2019	2020
Incasari Clienti	121,677,988	149,225,225
Incasare clienti grup	0	0
Rambursare de TVA	0	5,795,173
Alte incasari	3,946,232	651,469
Total intrari de numerar	125,624,219	155,671,867
Plati furnizori	-110,149,254	-136,224,585
Plati furnizori grup	0	0
Plati personal	-8,640,629	-8,547,513
Plati impozite si taxe	-1,546,300	-524,675
Variatie alte valori	0	0
Alte plati	-8,457,236	-3,643,883
Total iesiri de numerar	-128,793,419	-148,940,655
A. Trezoreria neta din activitati de exploatare	-3,169,200	6,731,212
Plati pentru achizitii imobilizari	-1,360,376	-607,680
B. Trezoreria neta din activitati de investitii	-1,360,376	-607,680
Incasari imprumuturi grup si actionari	0	2,836,800
Incasari dobanzi	0	0
Plati dobinzi	0	-205,597
Incasare imprumut pe termen scurt	0	0
Acordare imprumut pe termen scurt	0	0
Rambursare imprumut actionar si grup	0	-7,011,179
C. Trezoreria neta din activitati de finantare	0	-4,379,976
D. Diferenta neta de curs nefavorabila	-188,307	-121,960
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie (A+B+C+D)	-4,717,884	1,621,595
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului	6,955,069	2,237,185
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului	2,237,185	3,858,781

ADMINISTRATOR	INTOCMIT
Numele si prenumele Seromov Alexei	Numele si prenumele Preda Marcela
Semnatura	Sef Departament Economic si Financiar
Stampila unitatii	Semnatura



INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

NOTA 1. INFORMATII GENERALE

a) Prezentarea Societății

Descrierea activității de bază a societății

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. este o societate pe acțiuni înființată în România cu capital majoritar privat, având sediul în municipiul Câmpia Turzii, str.Laminoriștilor nr.145 jud. Cluj.

Domeniul principal de activitate conform CAEN Rev2 este corespunzător grupei 241 - producția de metale feroase sub forme primare și feroaliaje, în cadrul diviziunii 24 – Industria metalurgică. Obiectul principal de activitate conform actul constitutiv al societății este 2410 - producția de metale feroase sub forme primare și feroaliaje.

Precizarea datei de înființare a societății

Societatea a fost inițial înregistrată în octombrie 1920 și și-a început efectiv activitatea în iulie 1921. Societatea INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. este înmatriculată la Registrul Comerțului Cluj sub numărul J12/67/1991, cod unic de înregistrare RO 199710.

În data de 29.04.2013 Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat noua denumire a societății INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. Până la această dată denumirea societății a fost Mechel Campia Turzii SA, iar anterior, până în luna martie 2005, denumirea societății a fost Industria Sarmei S.A.

Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

Derularea procedurii de insolvență, evenimente ulterioare (până la data întocmirii prezentului raport).

Pe fondul degradării accentuate a situației societății și a lipsei lichidităților, în data de 17.04.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenței față de societate, cu intenția de reorganizare, conform Sentinței din data de 17.04.2013 pronunțată de Tribunalul Specializat Cluj în dosarul nr. 356/1285/2013. Administratorul judiciar desemnat a fost RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL, cu sediul în București, Phoenixia Business Center, str. Turturelelor, 11A, et. 4, sector 3, înmatriculată la UNPIR sub nr.RFO 0104 din 31.12.2006.

Urmare a declanșării procedurii generale a insolvenței față de societate în data de 17.04.2013, acțiunile societății au fost suspendate de la tranzacționare.

În data de 03.06.2013 Adunarea Generală a Acționarilor a desemnat pe domnul Seromov Alexei în calitate de Administrator Special.

În data de 03.09.2014, în dosarul nr.356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, prin sentința nr. 2140, judecătorul sindic a confirmat Planul de reorganizare a activității debitorului INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A. depus de creditoarea SILNEF SRL și votat de adunarea creditorilor, sentința fiind publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 16958/26.09.2014.

Prin încheierea FN 18.01.2016 în dosarul de insolvență nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, judecătorul sindic a dispus înlocuirea administratorului judiciar al debitoarei INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII SA, CUI 199710, J12/67/1991, cu sediul în Câmpia Turzii, str. Laminoriștilor, nr. 145, jud. Cluj, RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL, cu sediul în București, str. Turturelelor, nr. 11A, et. 4, sector 3, nr. de înscriere în Tabloul Practicienilor în Insolvență 0104/2006, dizolvată, cu SMDA MUREȘ INSOLVENCY SPRL, cu sediul în Tg. Mureș, str. G-ral Gh. Avramescu, nr. 4, jud. Mureș, RSP 0252/31 decembrie 2006, CIF RO 13577109, cu denumirea actuală MURES INSOLVENCY SPRL.

În Buletinul Procedurilor de insolvență nr. 4566/04.03.2016 a fost publicat Procesul verbal al Adunării Creditorilor nr. 5056/03.03.2016, prin care s-a aprobat prelungirea duratei de executare a planului de reorganizare cu un an, respectiv până la 03.09.2018 și modificarea Planului de reorganizare a activității debitoarei INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII SA.

Prin sentința nr. 740 din data de 21.03.2016 în dosarul de insolvență nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, judecătorul sindic a admis cererea formulată de administratorul judiciar, SMDA MUREȘ INSOLVENCY SPRL, și, în consecință a confirmat planul modificat de reorganizare a debitoarei INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII SA votat în sensul acceptării de adunarea creditorilor la 3 martie 2016.

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**

În cadrul ședinței de judecată din data de 03.12.2018 SA creditorul majoritar Alphard Financial Corp a depus o modificare a planului de reorganizare societății debitoare. În acest sens, administratorul judiciar a procedat la publicarea anunțului privind modificarea planului de reorganizare și Convocarea Adunării Creditorilor pe data de 10.01.2019 având ca ordine de zi: Aprobarea modificării Planului de reorganizare a activității debitorului.

În cadrul adunării creditorilor din data de 10.01.2019, în conformitate cu prevederile art. 101 alin 5 din Legea 85/2006 și îndeplinirea cerințelor art.101 alin 1 lit A din Legea 85/2006 creditorii au aprobat modificarea Planului de reorganizare a activității debitorului cu votul favorabil a 2 categorii din cele 3 cu drept de vot.

Operațiunea aprobată de Adunarea creditorilor din data de 03.12.2018 înregistrată la ORC prin Rezoluția Directorului Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj nr. 35790/05.12.2018, respectiv majorarea capitalului social al societății Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A. cu suma de 25.700.000 lei de la suma de 11.142.422,80 lei la suma de 36.842,422,80 lei, prin emisiunea unui număr de 257.000.000 noi acțiuni, cu valoarea nominală de 0,1 lei per acțiune care se distribuie creditorului Alphard Financial Corp, pentru conversia creanțelor garantate în sumă de 25.700.000 lei ale creditorului Alphard Financial Corp în acțiuni emise de Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A. a fost inclusă de creditorul majoritar Alphard Financial Corp în cadrul modificării Planului ca măsură prealabilă operațiunii de divizare parțială.

Modificarea Planului de reorganizare propusă de creditorul majoritar în cadrul procedurii de insolvență prevede de asemenea, că stingerea creanțelor garantate deținute de creditorul majoritar și rămase de achitat după conversia sumei de 25.700.000 lei în acțiuni ale Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A., în valoare de 94.272.096 lei se va putea face prin plată efectivă în urma vânzării unor active, darea în plată a unor bunuri ale debitoare, prin transfer de active sau orice modalități menite să ducă la stingerea integrală a creanței garantate.

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1 din 29.04.2020 s-au aprobat cu unanimitate de voturi situațiile financiare ale societății pentru exercițiul financiar 2019, pe baza rapoartelor prezentate de administratorul special și auditorul financiar și s-a aprobat propunerea de acoperire a pierderii contabile aferentă exercițiului financiar 2019 din profiturile contabile aferente exercițiilor financiare viitoare.

Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

Ca măsură adecvată pentru punerea în aplicare a planului de reorganizare se prevede, în aplicarea prevederilor art. 95 alin.6 lit. E din Legea 85/2006, lichidarea parțială a bunurilor din averea debitorului.

Astfel, conform prevederilor planului de reorganizare bunurile care nu concurează la activitatea de producție (Anexa 5 la plan), pot fi închiriate, valorificate prin vânzare sau casate cu valorificarea ulterioară a bunurilor rezultate.

În perioada de raportare, Industria Sârmei Câmpia Turzii SA în desfășurarea activității și în conformitate cu Planul de reorganizare confirmat, a încheiat următoarele contracte privind transferul dreptului de proprietate:

- (i) Prin procesul verbal al Adunării Creditorilor din data de 28.10.2020, s-a aprobat transferul activelor secției Trăgătorie de Oțel, aferente activității de producție prelucrare sârmă zincată, sârmă neagră, sârmă de fibră și fibră, prin transfer de active în sensul art. 270 pct. 7 din Legea 227/2015 Cod Fiscal, către creditorul garantat INDUSTRIAL STEEL WIRES CAMPPIA TURZII SRL, la prețul de 7.500.000 euro (echivalent în lei la cursul BNR din data semnării contractului cadru de transfer active, respectiv 30.10.2020), achitarea acestuia făcându-se prin compensație la valoarea nominală (1 leu pret = 1 leu creanță garantată) cu parte a creanței garantate deținute de către acest creditor împotriva debitoare în cadrul procedurii de insolvență.

Astfel, pentru ducerea la îndeplinire a hotărârii Adunării Creditorilor, între INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII SA în calitate de Cedent- Vanzator și INDUSTRIAL STEEL WIRES CAMPPIA TURZII SRL în calitate de Dobanditor-Cumparator au semnat contractul cadru de înstrăinare/vanzare prin transfer de activitate, urmat de semnarea contractului de înstrăinare imobile autentificat la notarul public în data de 20.01.2021.

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**

- (ii) Luând în considerare Planul de reorganizare a activității debitorului Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A., confirmat de judecătorul sindic în dosar nr.356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, contractul de dare în plată sub semnătură privată înregistrat sub nr. 18982 din 27.06.2014 și acordul creditorului pentru stingerea integrală a creanței garantată în sumă de 1.671.065,19 lei, cuprinsă în Anexa 2 a Planului de reorganizare a debitorului, modificat, prin dare în plată, pentru imobilul situat în Câmpia Turzii, strada Aurel Vlaicu, nr.39, județul Cluj, denumit „Baza Sportivă - Stadion”, înscris în Cartea funciară nr. 51573 Câmpia Turzii, acord cuprins în H.C.L nr. 72 din 20.06.2014, modificată prin H.C.L.95/26.05.2016 și H.C.L. nr. 209/24.11.2016, și în contractul de dare în plată sub semnătură privată indicat mai sus **Industria Sârmei Câmpia Turzii SA și Municipiul Câmpia Turzii au semnat convenția de dare în plată autenticată prin încheierea de autentificare nr. 176/07.02.2020.**
- (iii) Luând în considerare Planul de reorganizare a activității debitorului Industria Sârmei Câmpia Turzii S.A., confirmat de judecătorul sindic în dosar nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, contractul de dare în plată sub semnătură privată încheiat între părți și înregistrat sub nr. 18981 din data de 27.06.2014, cu modificările ulterioare și acordul creditorului pentru stingerea creanței bugetare în sumă de **196.562,20 lei**, prin dare în plată pentru imobilul situat în mun. Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr. 145, județul Cluj, înscris în Cartea funciară nr. 53911 Câmpia Turzii, acord cuprins în Hotărârea Consiliului local nr. 72 din data de 20.06.2014, modificată prin Hotărârea Consiliului local nr. 95/26.05.2016 și Hotărârea Consiliului local nr. 209/24.11.2016, **Industria Sârmei Câmpia Turzii SA și Municipiul Câmpia Turzii au semnat convenția de dare în plată autenticată prin încheierea de autentificare nr. 177/07.02.2020.**

b) Conducerea societății comerciale

În conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, conducerea societății este asigurată de Administratorul special sub supravegherea Administratorului judiciar.

Prin sentința civilă nr. 1165 din data de 17.04.2013 pronunțată în dosarul nr.356/1285/2013 de Tribunalul Specializat Cluj s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva INDUSTRIIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A, prevăzută de Legea nr. 85/2006 și a fost desemnat în calitate de administrator judiciar RVA INSOLVENCY SPECIALISTS S.P.R.L cu sediul în București, Phoenixia Business Center, Str. Turturelelor, nr.11A, et.4, sector 3

În data de 03.06.2013 Adunarea Generală a Acționarilor a desemnat pe domnul Șeromov Alexei în calitate de administrator special, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței. Cu aceeași dată a încetat mandatul membrilor Consiliului de Administrație, conform art. 3 pct 30 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

Prin încheierea FN 18.01.2016 în dosarul de insolvență nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj, judecătorul sindic a dispus înlocuirea administratorului judiciar al debitoarei SC INDUSTRIIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII SA, CUI 199710, J12/67/1991, cu sediul în Câmpia Turzii, str. Laminoriștilor, nr. 145, jud. Cluj, RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL, cu sediul în București, str. Turturelelor, nr. 11A, et. 4, sector 3, nr. de înscriere în Tabloul Practicienilor în Insolvență 0104/2006, dizolvată, cu SMDA MUREȘ INSOLVENCY SPRL, cu sediul în Tg. Mureș, str. G-ral Gh. Avramescu, nr. 4, jud. Mureș, RSP 0252/31 decembrie 2006, CIF RO 13577109. În data de 12.04.2016 s-a modificat denumirea administratorului judiciar din SMDA MURES INSOLVENCY SPRL în MURES INSOLVENCY SPRL.

c) Partile afiliate – solduri și tranzacții

Următoarele societăți sunt afiliate INDUSTRIIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.:

- Începând cu data de 06.12.2018: ALPHARD FINANCIAL CORP., compania înregistrată în British Virgin Islands.

- Începând cu data de 02.07.2020: INDUSTRIAL STEEL WIRES CAMPİA TURZII SRL

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**

d) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale. a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale. a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 2. c).

NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Bazele întocmirii situațiilor financiare

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale societății SC Industria Sarmei Campia Turzii SA. Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014. Conform OMFP 1802/2014 situațiile financiare sunt pregătite în conformitate cu :

- Legea contabilității 82/1991

- Cerințele de prezentare specificate în OMFP 1802/2014.

Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform mențiunilor din politicile contabile ale Companiei și conform OMFP 1802/2014. Societatea nu are filiale care să facă necesară consolidarea.

b) Continuitatea activității

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. administratorul special și managementul societății considerând că sunt asigurate premisele continuității activității societății în conformitate cu prevederile planului de reorganizare a activității societății confirmat prin sentința 2140/03.09.2014 pronunțată de judecătorul sindic în dosarul nr. 356/1285/2013 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Cluj.

Prin Planul de reorganizare s-a prevăzut plata creanțelor garantate în proporție de 100% în sumă de 164.163.361,31 lei, iar până în data de 31.12.2020 a fost stinsă suma de 108.837.565,15 lei în conformitate cu planul de reorganizare confirmat și programul de plăți.

Prin Planul de reorganizare s-a prevăzut plata creanțelor bugetare în proporție de 100% în sumă de 1.764.143,77 lei, iar până în data de 31.12.2020 a fost stinsă suma integrală.

Prin Planul de reorganizare s-a prevăzut plata creanțelor chirografare în proporție de 1,04% în sumă totală de 3.309.669,65 lei, iar până în data de 31.12.2020 a fost stinsă suma de 3.308.013,59 lei, diferența rămasă de 1.656,06 lei reprezentând creanțele deținute de doi creditori chirografari pentru care societatea va proceda la depunerea ofertei cu consemnatiune, în condițiile în care societatea a virat banii în conturile indicate de creditori în cererea de înscriere la masa credală, sumele au fost restituite, creditorii nu au putut fi contactați pentru a indica un alt cont bancar.

În cadrul adunării creditorilor din data de 10.01.2019, în conformitate cu prevederile art. 101 alin 5 din Legea 85/2006 și îndeplinirea cerințelor art.101 alin 1 lit A din Legea 85/2006 creditorii au aprobat modificarea Planului de reorganizare a activității debitorului cu votul favorabil a 2 categorii din cele 3 cu drept de vot.

Modificarea Planului de reorganizare propusă de creditorul majoritar în cadrul procedurii de insolvență prevede de asemenea, că stingerea creanțelor garantate deținute de creditorul majoritar și rămase de achitat după conversia sumei de 25.700.000 lei în acțiuni ale Industria Sărmii Câmpia Turzii S.A., în valoare de 94.272.096 lei se va putea face prin plată efectivă în urma vânzării unor active, darea în plată a unor bunuri ale debitoarei, prin transfer de active sau orice modalități menite să ducă la stingerea integrală a creanței garantate.

Conversii valutare

Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt depozitele bancare, acreditivele, creanțe și datorii în valută) sunt evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, s-a înregistrat la venituri sau cheltuieli financiare. după caz.

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**

Activele si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii bilantului sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei.

Principalele rate de schimb folosite pentru conversia soldurilor in valuta la data de 31 decembrie 2019 si 2020 au fost dupa cum urmeaza:

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
RON/USD	4.2608	3.9660
RON/EUR	4.7793	4.8694

c) Situatii comparative

Situatiile financiare ale anului precedent au fost pregatite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

d) Mijloace fixe si amortizare

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an.

Acestea sunt evaluate la costul initial redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active. in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie. inclusiv taxele vamale de import si alte taxe nerecuperabile. precum si orice costuri direct atribuibile aducerii mijlocului fix in starea si la locatia in care se afla. Cheltuielile inregistrate dupa punerea in functiune a mijlocului fix cum ar fi cele cu reparatiile si intretinerea si costurile administrative. sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al perioadei respective. Daca se poate demonstra ca aceste cheltuieli au dus la cresterea beneficiilor viitoare care se asteapta sa se obtina din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate. de la mijlocul fix respectiv. aceste cheltuieli sunt capitalizate ca si cost aditional.

Amortizarea este calculata utilizand metoda amortizarii liniare pe intreaga perioada de viata a activelor. terenul nu se amortizeaza.

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate sau numarul unitatilor produse ce se estimeaza ca vor fi obtinute prin folosirea activului respectiv.

Duratele de viata estimate ale mijloacelor fixe sunt in conformitate cu HG 2139/2004. Costurile ulterioare sunt amortizate pe parcursul duratei ramase de viata a mijlocului fix la care se refera costul respectiv.

Duratele normate de viata sunt urmatoarele:

	Durate de viata
Cladiri si constructii speciale	2-60 ani
Instalații tehnice. mijloace transport	1-30 ani
Mobilier si alte mijloace fixe	5-15 ani

Mijloacele fixe (valoarea de intrare si amortizarea) sunt inregistrate la valoarea istorica. la care Societatea a aplicat reevaluarile prevazute de lege conform Hotararii Guvernului ("HG") 500/1994 in anul 1994. HG 403/2000 in anul 2000 si HG 1553/2003 in anul 2003. precum si ca urmare a deciziei conducerii.

Diferenta este reflectata in contul 105 "Rezerve din reevaluare".

La sfarsitul exercitiului financiar 2006 si 2009, s-a procedat la reevaluarea activelor imobilizate de natura imobiliara, respectiv a Terenurilor si Constructiilor aflate in proprietatea societatii in scopul aducerii valorilor de inventar existente in evidentele contabile la o valoare de intrare actualizata corelata cu utilitatea bunurilor si valoarea de piata a acestora. in urma unui raport de evaluarea al unui expert independent.

La sfarsitul exercitiului financiar 2012 s-a procedat la reevaluarea cladirilor si a constructiilor speciale aflate in proprietatea societatii in scopul aducerii valorilor de inventar existente in evidentele

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**

contabile la o valoare de intrare actualizata corelata cu utilitatea bunurilor si valoarea de piata a acestora. in urma unui raport de evaluarea al unui expert independent.

La sfarsitul exercitiului financiar 2015 s-a procedat la reevaluarea activelor imobilizate de natura imobiliara. respectiv a Terenurilor si Constructiilor aflate in proprietatea societatii in scopul aducerii valorilor de inventar existente in evidentele contabile la o valoare de intrare actualizata corelata cu utilitatea bunurilor si valoarea de piata a acestora. in urma unui raport de evaluarea al unui expert independent.

Imobilizarile in curs reprezinta echipamente si alte proiecte si sunt prezentate la cost. Costul include costul constructiilor, echipamentelor si alte costuri directe. Imobilizarile in curs nu sunt amortizate pana in momentul in care sunt realizate si puse in functiune.

e) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt evaluate initial la cost. Imobilizarile necorporale sunt recunoscute atunci cand este probabil ca beneficiile economice viitoare direct atribuibile acestor imobilizari necorporale vor intra in Societate. iar valoarea lor poate fi evaluata corect.

Softuri informatice si licente

Costurile de achizitie ale programelor informatice se capitalizeaza si sunt tratate ca imobilizari necorporale daca acestea nu sunt parte integranta a unui echipament hardware. Programele informatice sunt amortizate liniar pe o perioada de 3 ani.

Cheltuieli de cercetare-dezvoltare

Cheltuielile de cercetare care nu au fost trecute in faza de dezvoltare sunt trecute pe costuri in totalitate. Cheltuielile de cercetare care au trecut in faza de dezvoltare sau pentru care exista aceasta perspectiva sunt capitalizate ca active necorporale.

Cheltuielile de cercetare-dezvoltare sunt amortizate liniar intr-o perioada de 5 ani din momentul utilizarii pentru considerente comerciale.

f) Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti includ casa. conturile curente si depozitele bancare. Disponibilitatile banesti in valuta sunt reevaluate la cursurile de schimb de la sfarsitul perioadei.

g) Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma originala a facturilor minus provizioanele pentru sumele necolectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

h) Stocuri

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul stocurilor include toate costurile suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc in prezent. respectiv :

i) Stocurile de natura materiilor prime si a materialelor sunt evaluate prin metoda costului mediu ponderat.

ii) Produsele finite sunt evaluate la costul standard si ajustate la sfarsitul fiecărei luni pentru a le aduce la costul curent de productie. pe baza unui coeficient "K". Costul standard este actualizat in mod regulat. pe baza evolutiei preturilor de piata pentru materii prime. electricitate si gaz.

iii) Produsele semifabricate si productia in curs de executie sunt evaluate la costul curent. Acolo unde este cazul se constituie provizion pentru stocuri inechite. cu miscare lenta sau cu defecte.

i) Obligatii comerciale

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

INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

facturate catre Societate.

j) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior.. si este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligatia respectiva sau recuperarea creantei si poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiilor. Provizioanele sunt revizuite de fiecare data cand se intocmeste bilantul si ajustate astfel incat sa reflecte ultimele estimari. Atunci cand impactul deprecierei in timp a datoriei este important. marimea provizionului este valoarea prezenta a cheltuielilor ce vor fi necesare pentru decontarea obligatiei.

k) Instrumente financiare

Actiunile financiare si datoriile financiare inregistrate in bilantul anexat includ numerarul si echivalentele de numerar. clientii si alte conturi asimilate. furnizorii si alte conturi asimilate. relatiile cu partile afiliate. datorii pe termen scurt angajate. imprumuturi pe termen lung si alte active si datorii pe termen scurt. Politicile contabile privind recunoasterea si masurarea acestor elemente sunt prezentate in politicile contabile respective ce se regasesc in aceasta nota.

l) Drepturile salariatilor

Drepturile salariatilor pe termen scurt

Drepturile salariatilor pe termen scurt includ salariile, bonurile de masa si contributiile la asigurarile sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute ca si cheltuieli o data cu prestarea serviciilor de catre acestia

Drepturi dupa angajare

Societatea si fiecare angajat sunt obligati prin lege sa contribuie (ca si contributie la asigurarile sociale) la fondul national de pensii, gestionat de Asigurarile Sociale de Stat (un plan de contributii definit, finantat pe parcurs). In consecinta, Societatea nu are nici o obligatie legala sau implicita sa plateasca drepturi salariale viitoare. Singura obligatie a Societatii este sa plateasca contributiile atunci cand acestea apar. Daca Societatea inceteaza sa angajeze membri ai planului de Asigurari Sociale de Stat, aceasta nu are obligatia sa plateasca drepturi castigate de angajatii proprii in anii anteriori. Contributiile Societatii legate de planurile de contributii definite afecteaza contul de profit si pierdere al anului la care se refera.

Beneficiile pentru incheierea contractului de munca

Salariatii care se pensioneaza la cerere si in conditii minime de varsta sau gradul I de invaliditate primesc doua salarii medii pe societate.
Totodata Societatea acorda trei salarii brute, din luna anterioara concedierii, in cazul desfacerii contractului de munca prin desfiintarea postului sau inaptitudine fizica sau psihica.

m) Recunoasterea veniturilor

Venitul este recunoscut atunci cand este probabil ca beneficiile economice asociate cu tranzactia vor fi inregistrate de intreprindere si suma poate fi evaluata in mod rezonabil. Vanzarile sunt recunoscute fara alte taxe de vanzari si discount-uri. Venitul din vanzarea bunurilor este recunoscut cand livrarea bunurilor si prestarea serviciilor a avut loc iar transferul riscurilor si beneficiilor este definitiv.

Veniturile din serviciile executate cu tertii sunt recunoscute prin referinta la nivelul de executare cand acesta poate fi masurat in mod rezonabil. Nivelul de executare este determinat prin inspectia muncii efectuate.

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute pe baza contabilitatii de angajament.

n) Impozite si taxe

Impozitul pe profit curent se calculeaza in conformitate cu reglementarile fiscale romane si se bazeaza pe rezultatele raportate in declaratia de impozit a Societatii intocmita in conformitate cu standardele romanesti de contabilitate dupa ajustari pentru anumite elemente in functie de legislatia in vigoare. Rata impozitului pe profit este aplicata profitului statutar, ajustat pentru anumite elemente in

INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**

conformitate cu legislatia fiscala. si este de 16% incepand cu data de 1 ianuarie 2005.

Pentru obligatiile curente (legale sau implicite) legate de plata datoriilor catre stat si alte autoritati locale. generate de un eveniment anterior. pentru stingerea carora este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice sunt recunoscute provizioane pentru taxe in cazul in care poate fi realizata o buna estimare a valorii acestor obligatii.

o) Parti afiliate

Sunt considerate parti afiliate acele parti care au prin proprietate, prin drepturi contractual, prin relatii familiale sau de alt fel, abilitatea de a controla direct sau indirect sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte. Partile afiliate includ de asemenea persoanele care sunt principalii actionari. conducerea si membrii consiliului de administratie si membrii familiilor acestora.

Urmare a schimbării actionarului majoritar din data de 06.12.2018 parte afiliata este ALPHARD FINANCIAL CORP., companie inregistrata in British Virgin Islands, ca urmare a majorarii capitalului social cu suma de 25.700.000 lei prin conversia în parte a creanțelor garantate deținute de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP. în acțiuni emise de societatea INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

Incepand cu data de 02.07.2020: INDUSTRIAL STEEL WIRES CAMPPIA TURZII SRL

p) Imprumuturi si costul indatorarii

Costurile indatorarii sunt recunoscute in cheltuieli in momentul aparitiei lor. cu exceptia celor care sunt direct atribuibile achizitiei. constructiei sau productiei unui active. care pot fi capitalizate ca parte a costului activului.

q) Contracte de leasing

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar care transfera Societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing sunt capitalizate la data inceperii leasingului la valoarea justa a mijloacelor fixe in leasing sau daca este mai mica la valoarea prezenta a platilor minime de leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei cu leasingurile pentru a obtine o rata a dobanzii constanta aplicabila soldului obligatiei.

Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe cea mai mica dintre durata estimata de viata si durata contractului de leasing daca nu exista certitudinea ca societatea sa obtina titlul de proprietate pana la sfarsitul perioadei de leasing.

Leasing-ul financiar genereaza cheltuieli cu amortizarea activelor precum si cheltuieli financiare pentru fiecare perioada de raportare. Politica de amortizare pentru bunurile luate in leasing este similara cu cea pentru bunurile supuse amortizarii aflate in proprietate.

Leasing operational

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere. liniar pe perioada contractului de leasing.

r) Evenimente ulterioare datei bilantului

Evenimentele ulterioare datei bilantului care ofera informatii suplimentare despre pozitia Societatii la data bilantului (evenimente care conduc la ajustarea situatiilor financiare) sunt reflectate in situatiile financiare.

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

NOTA 3: ACTIVE IMOBILIZATE

In cursul anului 2020 miscarile imobilizarilor necorporale si corporale au fost dupa cum urmeaza:

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta						Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)					
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7				
I. Imobilizari necorporale												
Alte imobilizari necorporale	3,507,531	2,451	1,782	3,508,200	3,506,076	1,809	1,782	3,506,103				
Avansuri pentru imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	-	-	-	-				
Total imobilizari necorporale	3,507,531	2,451	1,782	3,508,200	3,506,076	1,809	1,782	3,506,103				
II. Imobilizari corporale												
Terenuri si amenajari de terenuri	18,528,719	0	3,925,819	14,602,900	0	0	0	0				
Constructii	78,481,510	0	25,032,727	53,448,783	29,257,580	994,739	10,928,356	19,323,963				
Instalatii tehnice	73,354,292	1,026,217	45,212,526	29,167,983	52,452,692	2,410,447	33,196,764	21,609,802				
Alte imobilizari corporale	677,254	0	18,901	658,353	663,559	2,660	18,900	647,319				
Avansuri imobilizari corporale in curs	1,947,088	2,865,672	3,673,509	1,139,251	0	0	0	0				
Total imobilizari corporale	172,988,863	3,891,889	77,863,482	99,017,270	82,373,831	3,407,846	44,144,020	41,581,084				
III. Imobilizari financiare												
Alte creante imobilizate	41,950	4,843	0	46,793	-	-	-	-				
Interese de participare	0	0	0	0	-	-	-	-				
Total imobilizari financiare	41,950	4,843	0	46,793	0	0	0	0				
Total general	176,538,344	3,899,183	77,865,264	102,572,263	85,879,907	3,409,655	44,145,802	45,087,187				

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

La 31 decembrie 2020 valoarea imobilizărilor necorporale și corporale complet amortizate dar încă în uz a fost de 3.505.749,18 lei și respectiv de 16.361.116,69 lei iar la 31 decembrie 2019 valoarea imobilizărilor necorporale și corporale complet amortizate dar încă în uz a fost de 3.505.749,18 lei și respectiv de 18.668.685,13 lei.

Tabelul valorilor contabile nete este prezentat mai jos:

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la începutul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2
I. Imobilizari necorporale		
Alte imobilizari necorporale	1,455	2,097
Avansuri pentru imobilizari necorporale in curs	0	0
Total imobilizari necorporale	1,455	2,097
II. Imobilizari corporale		
Terenuri si amenajari de terenuri	18,528,719	14,602,900
Constructii	49,223,930	34,124,820
Instalatii tehnice	20,901,600	7,558,180
Alte imobilizari corporale	13,694	11,034
Avansuri imobilizari corporale in curs	1,947,088	1,139,251
Total imobilizari corporale	90,615,032	57,436,186
III. Imobilizari financiare		
Alte creante imobilizate	41,950	46,793
Interese de participare	0	0
Total imobilizari financiare	41,950	46,793
Total general	90,658,437	57,485,076

NOTA 4: STOCURI

La 31 decembrie 2019 și 2020 stocurile pot fi detaliate după cum urmează:

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Materii prime și materiale auxiliare. valoare brută	7,791,176	1,099,890
Ajustări pentru deprecierea materiilor prime și materialelor	(741,757)	(626,095)
Semifabricate. valoare brută	3,603,702	289,206
Ajustări pentru deprecierea semifabricatelor	(323,341)	(136,451)
Produse finite. valoare brută	2,600,658	163,850
Ajustări pentru deprecierea produselor finite	(107,441)	(107,441)
Marfuri și alte stocuri	1,265,079	112,743
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	170,387	57,017
Total	14,258,463	852,719

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

In anul 2020 si 2019 pentru stocurile depreciate sau al caror cost este mai mare decat valoarea realizabila neta s-au constituit ajustari pentru depreciere.

Ajustarea valorii activelor circulante de natura stocurilor

Situatia miscarilor nete in ajustarile pentru deprecierea stocurilor intre 1 ianuarie si 31 decembrie 2020 este dupa cum urmeaza:

Denumirea provizionului	Sold la	Transferuri		Sold la
	1 ianuarie 2020	in cont	din cont	31 decembrie 2020
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari pentru deprecierea stocurilor de materii prime si materiale	741,757	0	115,662	626,095
Ajustari pt. deprecierea materialelor aflate la terti	0	0	0	0
Ajustare pentru deprecierea productiei in curs de executie	323,341	0	186,890	136,451
Ajustare pentru deprecierea semifabricatelor	0			0
Ajustari pentru deprecierea produse finite	107,441	0	0	107,441

NOTA 5 SITUATIA CREANTELOR

La 31 decembrie 2020 si 2019 situatia creantelor este dupa cum urmeaza:

2020

Creante	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total. din care:	14,488,830	14,488,830	-
Creante comerciale. din care:	12,040,120	12,040,120	-
Clienti. valoare contabila bruta	12,040,120	12,040,120	-
Clienti-parti afiliate	0	0	-
Alte creante	7,433,242	7,433,242	-
Provizion pentru clienti incerti si alte creante	(5,615,222)	(5,615,222)	-
Debitori diversi	0	0	-
Provizion pentru debitori diversi	0	0	-
Furnizori debitori	630,690	630,690	-

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

2019

Creante	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total. din care:	23,264,661	23,264,661	-
Creante comerciale. din care:	15,783,038	15,783,038	-
Cienti, valoare contabila bruta	15,783,038	15,783,038	-
Cienti-parti affiliate	0	0	-
Alte creante	11,568,921	11,568,921	-
Provizion pentru clienti incerti si alte creante	(5,796,008)	(5,796,008)	-
Debitori diversi	6,890	6,890	-
Provizion pentru debitori diversi	0	0	-
Furnizori debitori	1,701,820	1,701,820	-

La 31 decembrie 2020 miscarile in ajustarile de depreciere a creantelor au fost urmatoarele:

	Exercitiul financiar precedent	Exercitiul financiar curent
La 1 ianuarie	18,134,399	5,796,008
Cresteri in timpul anului	163,570	0
Reversari in timpul anului	12,501,961	180,786
La 31 decembrie	5,796,008	5,615,222

NOTA 6: CASA SI CONTURI LA BANCİ

La 31 decembrie 2019 si 2020 disponibilitatile se prezinta dupa cum urmeaza:

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Disponibil la banca in lei	519,923	73,799
Disponibil la banca in valuta	1,714,704	3,780,988
Alte disponibilitati si valori	2,558	3,994
Total disponibilitati in bilant	2.237.185	3,858,781

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

NOTA 7 SITUAȚIA DATORIILOR

La 31 decembrie 2020 și 2019 situația datoriilor este după cum urmează:

2020

Datorii	Sold la	Termen de exigibilitate		
	31 decembrie 2020	sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total. din care:	62,600,517	62,600,517	-	-
	-			
Credite, din care	6,458	6,458		-
Imprumuturi -principal	-	-		-
Imprumuturi -dobanda	6,458	6,458	-	-
Credite bancare - principal	-	-	-	-
Credite bancare - dobanzi	-	-	-	-
	-			
Datorii comerciale din care:	4,221,673	4,221,673	-	-
Furnizori	4,162,412	4,162,412	-	-
Furnizori- parti afiliate	-	-	-	-
Furnizori de imobilizari	59,261	59,261		
Avansuri de la client din care:	12,599	12,599	-	-
Avansuri de la terti clienti	12,599	12,599	-	-
	-			
Alte datorii din care:	58,359,787	58,359,787	-	-
Impozite si taxe de plata	2,220,075	2,220,075	-	-
Salarii, drepturi salariale si alte datorii legate de personal	62,483	62,483	-	-
Creditori diversi din care:	56,077,229	56,077,229	-	-
Fonduri si cotizatii nesindicalisti	54,687	54,687	-	-
Salarii si plati compensatorii - fond garantare-d.insolv	695,090	695,090	-	-
Creditori chirografari	1,656	1,656	-	-
Creditori garantati - Alphard Financial Corp	54,883,046	54,883,046	-	-
Creditori Garantati - Industrial Steel Wires	442,750	442,750	-	-

Nu exista datorii contingente incluse in cadrul acestor contracte.

2019

Datorii	Sold la	Termen de exigibilitate		
	31 decembrie 2019	sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total. din care:	115,385,712	115,385,712	-	-
	-			
Credite, din care	5,947	5,947		-
Imprumuturi -principal	-	-		-
Imprumuturi -dobanda	5,947	5,947	-	-

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Credite bancare - principal	-	-	-	-
Credite bancare - dobanzi	-	-	-	-
	-	-	-	-
Datorii comerciale din care:	8,102,455	8,102,455	-	-
Furnizori	7,767,113	7,767,113	-	-
Furnizori- parti afiliate	-	-	-	-
Furnizori de imobilizari	335,342	335,342	-	-
Avansuri de la client din care:	530,622	530,622	-	-
Avansuri de la terti clienti	530,622	530,622	-	-
	-	-	-	-
Alte datorii din care:	106,746,688	106,746,688	-	-
Impozite si taxe de plata	9,560,820	9,560,820	-	-
Salarii.drepturi salariale si alte datorii legate de personal	376,021	376,021	-	-
Creditori diversi din care:	96,809,847	96,809,847	-	-
Fonduri si cotizatii nesindicalisti	55,676	55,676	-	-
Salarii si plati compensatorii - fond garantare-d.insolv	695,090	695,090	-	-
Creditor Invest Nikarom	4,174,379	4,174,379	-	-
Creditori chirografari	1,656	1,656	-	-
Creditori garantati - Alphard Financial Corp	91,883,046	91,883,046	-	-

NOTA 8. CAPITALUL SOCIAL

	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	Numar	Numar
Capital subscris actiuni ordinare	368.424.228	368.424.228
Capital subscris actiuni preferential		
	RON	RON
Valoare nominala actiuni ordinare	0.10	0.10
Valoare nominala actiuni preferentiale		
	RON	RON
Valoare capital social	36.842.423	36.842.423

La 31.12.2020 si 31.12.2019 Societatea are capital social de 36.842.423 lei reprezentând 368.424.228 acțiuni, cu o valoare nominală de 0.10 fiecare.

La 31.12.2020 si 31.12.2019 structura acționariatului este următoarea:

Acționari	Valoarea	Număr acțiuni	Procent %
ALPHARD FINANCIAL CORP	25,700,000.00	257,000,000	69.76
Silnef S.R.L. Brasov	7,000,000.00	70,000,000	19.00
SOLVALLE LIMITED CIPRU	3,585,711.60	35,857,116	9.73
SIF Banat Crisana SA Arad	460,408.20	4,604,082	1.25
AVAS (cu denumirea actuala AAAS)	42,514.10	425,141	0.11
Alte pers fizice si juridice	53,788.90	537,889	0.15
Total	36,842,422.80	368,424,228	100.00%

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

NOTA 9: REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a înregistrat în anul 2020 o pierdere contabilă în sumă de 5.011.902 lei, care se va recupera din profiturile viitoare. Astfel la 31.12.2020 nu există profit de repartizat.

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat	-
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende etc.	-
Profit nerepartizat	-

NOTA 10: IMPOZITUL PE PROFIT

Reconcilierea între rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal la 31 decembrie 2019 și 2020 este după cum urmează:

	2019	2020
Profit/Pierdere contabilă	(3.602.928)	(5.011.902)
Efectul elementelor nedeductibile	4.857.182	4.052.859
Efectul elementelor statutare netaxabile în scopuri fiscale	(17.005.114)	2.899.990
Profit/Pierdere fiscală a exercitiului	(15.750.860)	1.940.947
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	(180.937.345)	(196.688.205)
Pierdere fiscală din anii precedenți pierdută	-	(48.467.184)
Corecția erorii fundamentale	-	-
Efectul elementelor nedeductibile (cheltuieli)	-	-
Efectul elementelor nedeductibile (venituri)	-	-
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți corectată	(180.937.345)	(48.221.021)
Total pierdere fiscală reportată	(196.688.205)	(46.280.074)

Societatea nu datorează impozit pe profit datorită faptului că înregistrează pierdere fiscală. Structura pierderilor fiscale de reportat, se prezintă astfel:

	Componenta (pierderii)/ profitului fiscal(e) la 31 decembrie 2019
2013	(6.336.602)
2014	-
2015	-
2016	(866.488)
2017	(5.937.877)
2018	(19.329.194)
2019	(15.750.860)
2020	1.940.947
Total	(46.280.074)

Începând cu anul 2009 pierdere fiscală are o perioadă de reportare de 7 ani.

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

NOTA 11. ERORI CONTABILE

Erorile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercițiul financiar curent, fie la exercițiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectuează la data constatării lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau de a nu utiliza informații credibile care:

a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;

b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercițiilor financiare precedente se corectează, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totuși, erorile nesemnificative pot fi corectate pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții. În cazul erorilor aferente exercițiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Informații comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, sunt prezentate în notele explicative.

În cursul anul 2020, Societatea a corectat erori aferente exercitiilor financiare precedente pe seama contului de rezultat reportat.

În anul 2020 în contul 1174 s-a înregistrat în luna iulie storno suma de 4.139.367 lei înregistrata în 30.09.2013 ca urmare a aprobării la rambursare a TVA conform Decizie 76/21.07.2020 iar în luna septembrie s-au înregistrat diferențele de impozite și contribuții salariale în suma de 69.176 lei constatate de Direcția Antifrauda pentru tichetele cadou acordate salariaților în luna august 2018.

NOTA 12. REZULTATUL PE ACȚIUNE

Rezultatul pe acțiune – de baza se calculează împărțind profitul sau pierderea netă a perioadei atribuibile acționarilor comuni la media ponderată a acțiunilor ordinare în circulație în perioada respectivă.

În scopul calculării rezultatului pe acțiune – diluat, numărul de acțiuni ordinare este egal cu media ponderată a acțiunilor ordinare plus numărul acțiunilor ordinare care s-ar emite cu ocazia conversiei tuturor acțiunilor ordinare potențiale diluate în acțiuni ordinare.

În scopul calculării rezultatului pe acțiune, pierderea atribuibile acționarilor comuni și media ponderată a acțiunilor în circulație se ajustează cu efectul potențialelor acțiuni ordinare rezultate prin transformare de împrumuturi/ contribuții în numerar convertibile.

Rezultatul pe acțiune de baza și diluat la 31 decembrie 2019 și 2020 este după cum urmează:

	2019	2020
Pierdere/profitul perioadei	-3,602,928	-5,011,902
Numărul mediu ponderat al acțiunilor perioadei	368,424,228	368,424,228
Profitul pe acțiune de baza	-0.0098	-0.0136

NOTA 13. CIFRA DE AFACERI

Veniturile din vânzări cuprind:

	2019	2020
Venituri din vânzarea produselor finite, semifabricatelor și marfurilor	117,717,112	137,130,729
Venituri din vânzarea produselor reziduale	2,940,848	2,791,989
Venituri din servicii prestate	11,427,606	3,643,977
Total	132,085,566	143,566,695

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement
SITUAȚII FINANCIARE
Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

NOTA 14. CHELTUIELI MATERIALE

	2019	2020
Cheltuieli cu materiile prime	91.097.593	97.950.101
Cheltuieli cu materialele auxiliare	3.863.182	3.497.723
Cheltuieli privind combustibilii	3.226.926	2.200.341
Cheltuieli privind piesele de schimb	1.226.928	1.378.555
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	280.268	283.342
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	51.487	52.029
Cheltuieli privind materialele nestocate	12.192	12.540
Cheltuieli privind ambalajele	1.037.331	777.919
Total Cheltuieli materiale	100.795.907	106.152.550

NOTA 15. CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE

Cheltuielile privind prestatii externe pot fi detaliate dupa cum urmeaza:

	2019	2020
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	135,764	134,340
Cheltuieli cu chirii	129,558	129,676
Cheltuieli cu prime de asigurare	116,801	128,881
Cheltuieli cu pregatirea personalului	10,479	0
Cheltuieli cu colaboratorii	177,788	162,400
Cheltuieli cu comisiunile si onorariile	230,188	224,505
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	76,984	24,048
Cheltuieli cu transportul	699,895	2,419,671
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	179,540	28,169
Cheltuieli postale si de telecomunicatii	102,992	103,512
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	49,778	14,267
Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	3,973,123	3,318,371
Total	5,882,889	6,687,841

NOTA 16. PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In timpul anului 2020, Societatea a platit urmatoarele indemnizatii conducerii executive si de supraveghere:

	Precedent	Curent
Directori		
- conducere executiva	968.964	1.114.791
- conducere de supraveghere	-	-

Cheltuielile totale cu personalul in 2019 si 2020 au fost dupa cum urmeaza:

	2019	2020
Salarii	15.465.893	14.544.745
Cheltuieli cu asigurarile sociale	584.438	518.221
Total	16.050.331	15.062.966

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIAREÎntocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

AN 2019		AN 2020	
FS raportare	14.093.394	FS raportare	13.061.231
tichete alimente	875.167	tichete alimente	955.469
indemn.pensie	69.308	indemn.pensie	169.317
tichete cadou	0	tichete cadou	0
prime CCM	428.059	prime CCM	358.741
TOTAL BRUT	15.465.928	TOTAL BRUT	14.544.758
CM intreprindere	84.893	CM intreprindere	90.690
CM asigurari	151.569	CM asigurari	223.914
TOTAL VENIT	15.702.390	TOTAL VENIT	14.859.362
mandat	177.788	mandat	162.400
TOTAL SOC	15.880.178	TOTAL SOC	15.021.762

Salariati

Numarul mediu al salariatilor in cursul anului 2020 este urmatorul :

	Precedent	Curent
Personal conducere	4	5
Personal administratie	24	18
Personal direct productive	110	105
Personal indirect productive	118	99
TOTAL	256	227

Indemnizatiile platite Administratorului Special si directorilor in anul 2019 si 2020 au fost in suma de 968.964 lei si respectiv 1.114.791 lei.

NOTA 17. VENITURI SI CHELTUIELI FINANCIARE

Veniturile si cheltuielile financiare se prezinta dupa cum urmeaza:

	2019	2020
Venituri financiare total. din care:	239,841	582,478
Venituri din dobanzi	1,823	6,326
Venituri din diferente de curs valutar	238,018	576,152
Alte venituri financiare	-	-
Cheltuieli financiare total. din care:	428,148	704,438
Cheltuieli cu dobanzi aferente creditelor	10,499	210,150
Cheltuieli cu diferente de curs valutar	417,649	494,288
Alte cheltuieli financiare	-	-
Rezultatul financiar	(188,307)	(121,960)

NOTA 18: SUME DATORATE SI PRIMITE DE LA PARTI AFILIATE**a) Creante de la partile afiliate**

2020 (in relatia cu parti afiliate la momentul respectiv)

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIAREÎntocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Client	Vanzari 12 luni 2020	Sold la 31.12.2020
INDUSTRIAL STEEL WIRES CAMPIA TURZII SRL	2.118.147	2.118.147
Total	2.118.147	2.118.147

2019

La 31.12.2019 societatea nu are inregistrate Creante de la partile afiliate.

b) Datorii catre partile afiliate**2020**

La 31.12.2020 societatea are inregistrate in contul de Creditori diversi urmatoarele solduri reprezentand datorii catre parti afiliate anterioare intrarii in insolventa, solduri confirmate prin Planul de reorganizare:

Creditori garantati	Sold la 31.12.2020
ALPHARD FINANCIAL CORP	54.883.046
INDUSTRIAL STEEL WIRES CAMPIA TURZII SRL	442.750
Total	55.325.796

Soldul reprezinta creante cesionate la Alphard Financial Corp de la afiliati ai societatii la momentul cesiunii, inainte ca Alphard Financial Corp sa devina afiliat al societatii prin conversie creante in actiuni ale societatii conform planului de reorganizare.

2019

La 31.12.2019 societatea are inregistrate in contul de Creditori diversi urmatoarele solduri reprezentand datorii catre parti afiliate anterioare intrarii in insolventa, solduri confirmate prin Planul de reorganizare:

Furnizor	Sold la 31.12.2019
ALPHARD FINANCIAL CORP	91.883.046
Total	91.883.046

Soldul reprezinta creante cesionate de Alphard Financial Corp de la afiliati ai societatii la momentul cesiunii, inainte ca Alphard Financial Corp sa devina afiliat al societatii prin conversie creante in actiuni ale societatii conform planului de reorganizare.

Credite primite/acordate**2020**

La 31.12.2019 societatea nu are inregistrate Credite primite/acordate de la partile afiliate.

2019

La 31.12.2019 societatea nu are inregistrate Credite primite/acordate de la partile afiliate.

NOTA 19. EVENIMENTE ULTERIOARE

Evenimente ulterioare semnificative de prezentat in aceste situatii financiare.

Luând în considerare:

Procesul verbal al Adunarii Creditorilor din data de 28.10.2020, s-a aprobat transferul activelor sectiei Trăgătoria de Otel, aferente activității de productie prelucrare sârmă zincată, sârmă neagră, sârmă de fibră si fibră, prin transfer de active în sensul art. 270 pct. 7 din Legea 227/2015 Cod Fiscal, către creditorul garantat INDUSTRIAL STEEL WIRES CAMPIA TURZII SRL, la pretul de 7.500.000 euro (echivalent în lei la cursul BNR din data semnării contractului cadru de transfer active, respectiv 30.10.2020), achitarea acestuia facandu-se prin compensatie la valoarea nominala (1 leu pret = 1 leu

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**

creanta garantata) cu parte a creantei garantate detinute de către acest creditor împotriva debitoarei în cadrul procedurii de insolvență.

Astfel, pentru ducerea la îndeplinire a hotararii Adunarii Creditorilor, între INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII SA în calitate de Cedent- Vanzator și INDUSTRIAL STEEL WIRES CÂMPIA TURZII SRL în calitate de Dobanditor-Cumparator au semnat contractul cadru de instrainare/vanzare prin transfer de activitate, urmat de semnarea contractului de instrainare imobile autentificat la notarul public în data de 20.01.2021.

NOTA 20. ACTIVITATI DE MEDIU

Societatea a respectat obligatiile ce rezulta din Autorizația Integrala de Mediu nr.6 din 22.04.2016, urmarind ca activitatea desfasurata sa nu aiba un impact negativ asupra mediului inconjurator si sa fie prevenite poluarile accidentale.

Procesele si activitatile sunt gestionate astfel incat sa fie indeplinite obligatiile de conformare:

- respectarea legislatiei in vigoare referitoare la protectia mediului;
- indeplinirea obligatiilor din acordurile si autorizatiile detinute;
- economisirea resurselor naturale;
- utilizarea eficienta a materiilor prime si materialelor;
- gestionarea deseurilor si a substantelor periculoase;
- identificarea potentialelor riscuri si anticiparea consecintelor;
- prevenirea poluarii

Societatea are implementat si certificat un Sistem de Management de Mediu, care este supravegheat sistematic prin audituri interne si audituri externe. Firma NQA NQA EMT ZRT Budaors Hungary SRL a realizat auditul de supraveghere pentru evaluarea Sistemului de Management de Mediu si a constatat ca acesta este adecvat activitatii desfasurate si aplicat eficient, in conformitate cu procedurile de mediu elaborate conform cerintelor SR EN ISO 14001/2015, functionand ca un instrument de control al riscurilor, constituind garantia unei gestiuni globale performante a tuturor aspectelor de mediu. Activitatile reglementate prin Sistemul de Management de mediu sunt mentinute si continuu imbunatatite fiind supravegheate sistematic prin audituri interne si audituri externe.

Conducerea societatii prin Politica de mediu si-a asumat angajamentul prin care sunt declarate intentiile de sustinere si imbunatatire continua a performantei de mediu. Prin indeplinirea obligatiilor de conformare, respectarea legislatiei de mediu in vigoare si prin indeplinirea obiectivelor si tintelor propuse, se realizeaza strategia societatii de protejare a omului si a mediului cu resursele sale naturale.

Activitatea s-a desfasurat astfel incat impactul asupra factorilor de mediu sa fie redus. S-au efectuat analizele de laborator, respectand frecventa de determinare si indicatorii stabiliti in Autozia Integrata de Mediu. A fost realizata monitoizarea emisiilor in aer, monitorizarea indicatorilor calitativi ai apei evacuate si ai apei prelevate din forajele de hidroobservatie. A fost realizata deasemenea si monitorizarea post inchidere a iazului de decantare ecologizat si a haldei de zgura ecologizate.

Conform prevederilor legale s-au obtinut urmatoarele autorizatii:

- Autorizatia de gospodarire a apelor nr.32/06.02.2020
- Autorizatia de gospodarire a apelor privind obiectivul ;Monitorizarea post inchidere a iazului decantor ecologizat si a haldei de zgura ecologizate nr.416/25.11.2020

A fost intocmita documentatia pt revizuirea Autorizatiei integrate de mediu

Incepand cu 01.01.2018 societatea a iesit de sub incidenta schemei de comercializare a emisiilor de gaze cu efect de sera, ca urmare a scaderii puterii termice nominale totale sub limita reglementata de legislatia GES.

Au fost intocmite si transmise situatiile solicitate de autoritatile de mediu : Raportul Anual de Mediu, Planul operativ de prevenire si management al situatiilor de urgenta, Raportarea pentru Registrul European al Poluantilor Emisi si Transferati, Inventarul emisiilor de poluanti atmosferici, declaratiile la Administratia Fondului de mediu, Chestionarele privind gestionarea deseurilor (PRODDDES si TRAT), Chestionarul de cercetare statistica privind colectarea, epurarea si evacuarea apelor uzate, Cercetarea statistica: Cheltuielile pentru protecția mediului în întreprinderi, Situatia condensatorilor cu continut de bifenili policlorurati peste 50ppm, informatii referitoare la gazele fluorurate, substante chimice periculoase, uleiuri, stadiul de realizare al actiunilor din PLAM, etc

S-a realizat incarcarea raportarilor solicitate in aplicatiile on-line, pe platforma electronica SIM pusa la dispozitie pe site-ul Agentiei Nationale pentru Protectia Mediului. A fost revizuit Planul de prevenire si combatere a poluarii accidentale, actualizand listele cu componenta colectivului pentru combaterea poluarii accidentale si echipele de interventie stabilite pentru fiecare sector unde exista puncte critice de unde pot proveni poluari accidentale si a fost transmis la ABA Mures.

INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

SITUAȚII FINANCIARE

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Garda Nationala de Mediu – Comisariatul Judetean Cluj si Administratia Bazinala de Apa Mures a efectuat inspectii care au vizat verificarea conformarii cu cerintele de mediu. Nu au fost aplicate sanctiuni.

Nu a fost semnalat nici un fel de eveniment cu impact negativ asupra mediului inconjurator, nu s-au primit sesizari/reclamatii.

NOTA 21. CHELTUIELI DE AUDIT

Onorariul auditorilor financiari pentru anul 2020 este de 3.000 euro.

NOTA 22. ANGAJAMENTE SI DATORII CONTINGENTE**Obligatii de mediu**

Nu sunt

NOTA 23. NOTA RISC COVID 19

Ca urmare a starii de urgenta generata de COVID-19, societatea a demarat un proces sustinut de monitorizare a riscurilor generate de impactul acestui fenomen si de analiza a activitatii societatii sub toate aspectele (riscuri de subscriere, de piata, operationale, de lichiditate, riscuri privind personalul etc). S-a analizat foarte atent impactul riscului de continuitate asupra activitatii si s-au luat urmatoarele masuri:

-S-a revizuit Planul de Prevenire si Protectie, nota nr.13/12.03/2020, luand masuri organizatorice igienico-sanitare (spalarea mainilor cu apa si sapun, purtarea manusilor de protectie,utilizare de masca de protectie cand ne aflam in apropierea persoanelor suspecte de infectare, evitarea atingerii gurii, nasului si ochilor cu maini nedezinfectate,acoperirea gurii, nasului in caz de tuse si stranut).

-S-au intocmit necesare de aprovizionare cu sapun, dezinfectanti pe baza de alcool de maini si dezinfectanti pe baza de clor pentru suprafete, masti de protectie.

-Au fost aprovizionate aceste materiale igienico sanitare si distribuite intregului personal al intreprinderii.

-S-au intocmit note de atentionare a tuturor angajatilor si colaboratorilor intreprinderii ,au fost aduse la cunostinta prin afisare in locuri vizibile.

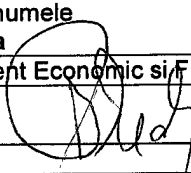
-S-a intocmit un Program de Masuri in vederea limitarii la maximum a extinderii infectiilor provocate de noul COVID 19, programul P23/172/16.03.2020, la Sectia TO, cu aducere la cunostinta personalului sub semnatura.

-S-a intocmit pe perioada Sarbatorilor Pascale o nota cu recomandari pentru toti angajatii intreprinderii cu privire la respectarea ordonantelor militare emise de Guvern, astfel incat sa poata fi reluata activitatea cu intreg efectivul de personal sanatos.

S-a analizat foarte atent prin prisma implicatiilor directe asupra respectarii principiului continuitatii activitatii si s-a evaluat cum ar putea fi afectata societatea. Impactul generat este nesemnificativ si nu afecteaza parametrii economici ai societatii.

Societatea monitorizeaza permanent si sub toate aspectele riscurile ce ar putea fi generate de impactul acestui fenomen, evaluarea impactului fiind efectuata in diferite etape in concordanta cu gravitatea situatiei privind perspectiva afacerii, acordand o importanta sporita analizei expunerii la riscul de continuitate al activitatii si al implicatiilor asupra situatiilor financiare.

Consideram ca societatea noastra dispune de mecanismele necesare pentru a raspunde într-un mod corespunzator la provocările din această perioadă, astfel încât să fie protejate interesele sale economice, să fie protejate interesele acționarilor și ale angajaților, în conformitate cu legislația în vigoare si obiectivele societatii.

ADMINISTRATOR	INTOCMIT
Numele si prenumele Seromov Alexei	Numele si prenumele Preda Marcela
	Sef Departament Economic si Financiar
Semnatura	Semnatura 
Stampila unitatii	



INDUSTRIA SĂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL REORGANISATION,
EN REDRESSEMENT



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

DECLARATIE

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

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

Entitate: SC INDUSTRIA SĂRMEI CAMPPIA TURZII SA – in reorganizare

Judetul: 12--CLUJ

Adresa: localitatea CAMPPIA TURZII, str. LAMINORISTILOR, nr. 145

Numar din registrul comertului: J12/67/1991

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

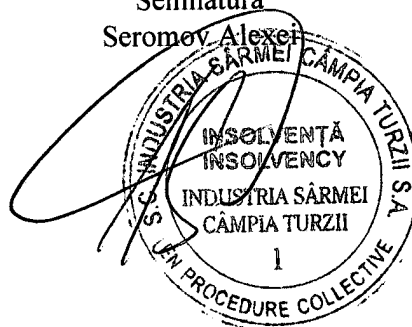
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2410 – Productia de metale feroase
sub forme primare si cea de feroaliaje

Cod unic de inregistrare: 199710

Administratorul societatii, Seromov Alexei, 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) situatiilor 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
Seromov Alexei



R A P O R T U L **AUDITORULUI INDEPENDENT**

privind situațiilor financiare întocmite la 31.12.2020 de
Societatea comercială INDUSTRIA SARMEI CAMPPIA TURZII SA –
societate în reorganizare judiciara

În atenția Adunării Generale a Acționarilor

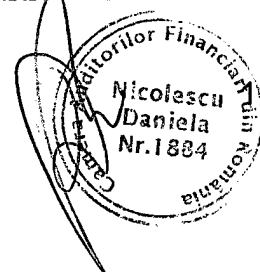
Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății INDUSTRIA SARMEI CAMPPIA TURZII SA – **societate în reorganizare judiciara** (“Societatea”), cu sediul social în Localitatea Campaia Turzii jud Cluj str Laminoristilor nr.145, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 199710, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 14.072.058 lei
 - Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: - 5.011.902 lei

In opinia noastra, cu exceptia posibilelor efecte ale aspectelor descrise in sectiunea „Bazele opiniei cu rezerve” situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020, precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 .

Bazele opiniei cu rezerve

- 3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor



standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

- 4 ***Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii*** - Datorita dificultatilor aparute in desfasurarea activitatii si a lipsei lichiditatilor, in data de 17.04.2013 a fost deschisa procedura generala a insolventei fata de societate, cu intentia de reorganizare. Din perspectiva auditorului, continuitatea activității Societății are în vedere premiza conform căreia aceasta își va continua activitatea într-un viitor previzibil, ceea ce conduce la ideea că Societatea nu v-a intra în lichidare sau reducerea semnificativă a activității. Responsabilitatea auditorului este, în acest context, de a obține probe de audit adecvate și suficiente cu privire la gradul de adecvare al folosirii de către conducere a prezumției continuării activității în pregătirea și prezentarea situațiilor financiare și de a concluziona în ce măsură există o incertitudine semnificativă privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. Cu toate că la data aprobării situațiilor financiare Societatea are aprobată propunerea unui plan de reorganizare care va genera măsurile de redresare, situația indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea pune la îndoială capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform ISA 570. Există riscul ca Societatea să nu poată genera fluxuri de numerar sau să poată să obțină finanțări suficiente care să-i permită să-și îndeplinească obligațiile sale financiare.

- 5 Atragem atenta asupra Notei 10 din situatiile financiare, conform careia Societatea a inregistrat o pierdere neta de 5.011.902 lei in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020, in crestere fata de pierdera neta inregistrata la 31.12.2019 (3.602.928 lei) si, la data respectiva, datoriile curente ale Societatii depaseau activele totale ale acesteia cu 43.395.344 lei, indicand existenta unei incertitudini semnificative care ar putea pune in dificultate capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

- 6 Societatea a optat pentru folosirea modelului bazat pe reevaluare pentru prezentarea imobilizărilor corporale. Conform prevederilor cadrului de raportare, Societatea are obligația de a proceda la evaluarea imobilizărilor regulat astfel încât sa se ragaseasca in situatiile finaciare valoarea justa a acestora. Ultima reevaluare efectuată de Societate a avut ca dată de referință 31 decembrie 2015. La data bilanțului există indicii cu privire la modificări semnificative în valorile juste ale activelor respective. Astfel nu am avut la dispozitie informatii suficiente si adecvate



pentru a determina acele ajustări care ar fi fost necesare pentru a raporta imobilizările corporale la valoarea lor justă, în situațiile financiare ale exercitiului 2020.

7. Evidențierea unor aspecte

Atragem atenția asupra Notei 23 – Nota Risc Covid 19, din situațiile financiare care descrie efectul pandemiei COVID-19. Efectul economic este deja văzut ca unul negativ, atât din punct de vedere economic, cât și din punct de vedere al resurselor umane. Compania a analizat posibilul efect al acestei pandemii, așa cum este prezentat în cadrul Notei 23 – Nota Risc Covid 19. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest sens.

8. Aspectele cheie de audit

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

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;



b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu:


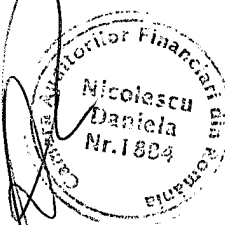
- Legea nr. 82/1991 a contabilitatii, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare;
- Normele elaborate de Ministerul Finanțelor Publice privind închiderea exercițiului financiar 2020.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

10 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu :

- Legea nr. 82/1991 a contabilitatii, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare;
- Normele elaborate de Ministerul Finanțelor Publice privind închiderea exercițiului financiar 2020.
- întocmirea situațiilor financiare, în conformitate cu cadrul general de raportare aplicabil, respective OMFP nr.1802/2014 ;
- conceperea, implementarea și menținerea unui control inten relevant, care să asigure întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare;
- selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea estimărilor contabile rezonabile;
- conducerea întregii activități economice a organizației, prin elaborarea și adoptarea procedurilor generale și operaționale la nivelul fiecărui domeniu de activitate, compartiment și fiecărei activități.

CABINET DE AUDIT SI CONTABILITATE

NICOLESCU DANIELA – EXPERT CONTABIL SI AUDITOR FINANCIAR

Str. Productiei 17 F sector 1

Bucuresti CIF 26714984

Tel. 0725689 814

CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
DIN
ROMANIA

si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 13 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 14 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

CABINET DE AUDIT SI CONTABILITATE

NICOLESCU DANIELA – EXPERT CONTABIL SI AUDITOR FINANCIAR

Str. Productiei 17 F sector 1

Bucuresti CIF 26714984

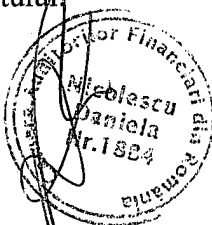
Tel. 0725689 814

CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
DIN
ROMANIA

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

AUDITOR FINANCIAR
DANIELA NICOLESCU
inregistrata la



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: NICOLESCU DANIELA
Registru Public Electronic: AF1884

Camera Auditorilor Financiari din Romania (CAFR) cu numarul 1884 si la

Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar

(ASPAAS) cu numarul AF1884

Bifati numai dacă este cazul: <input checked="" type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară : BL <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2020 Precizări MFP Suma de control 36.842.423
Versiuni Atenție!		
Entitatea S.C. INDUSTRIA SARMEI CAMPIA TURZII SA		
Adresa	Județ Cluj Sector Localitate CAMPIA TURZII	
	Strada LAMINORISTILOR Nr. 145 Bloc Scara Ap. Telefon 0264305305	
Număr din registrul comerțului J12/67/1991		Cod unic de inregistrare 1 9 9 7 1 0
Forma de proprietate		
34--Societati pe actiuni		
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		
2410 Producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje		
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		
2410 Producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje		
<input checked="" type="radio"/> Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		<input type="radio"/> Raportări anuale
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> Entități de interes public ? <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii <input type="checkbox"/> 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 de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE		
Instrucțiuni Corelatii		DEBLOCARE ANULARE LISTARE
Import fișier XML - F10,F20 an precedent Import 'balanta.txt' Import fișier XML creat cu alte aplicații		VALIDARE
ADMINISTRATOR, Numele si prenumele SEROMOV ALEXEI Semnătura _____	INTOCMIT, Numele si prenumele PREDĂ MARCELA ? Calitatea 12--CONTABIL SEF Semnătura _____	
? Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>		
AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit PFA DANIELA NICOLESCU EXPERT CONTABIL SI AUDITOR FINANCIAR Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 1884 CIF/ CUI 2 6 7 1 4 9 8 4		
Semnătura electronica Formular VALIDAT		

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.455	2.097
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.455	2.097
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	67.752.649	48.727.720
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	20.901.600	7.558.181
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	13.695	11.034
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	1.947.088	1.139.251
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	90.615.032	57.436.186
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	41.950	46.793
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	41.950	46.793
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	90.658.437	57.485.076
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	7.049.419	473.795
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	3.280.361	152.755
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.758.296	169.152
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	170.387	57.017
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	14.258.463	852.719
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	15.933.818	11.300.556
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	7.330.843	3.188.274
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	23.264.661	14.488.830
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.237.185	3.858.781
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	39.760.309	19.200.330
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	4.930	4.843
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	530.622	12.599
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	8.102.455	4.221.673
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	5.947	6.458

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	106.746.688	58.359.787
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	115.385.712	62.600.517
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-75.620.473	-43.395.344
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	15.037.964	14.089.732
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	24.195	17.674
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	24.195	17.674
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	36.842.423	36.842.423

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	36.842.423	36.842.423
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	43.529.782	32.112.461
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	15.666.627	15.666.627
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	5	5
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	15.666.632	15.666.632
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	77.422.140	65.537.556
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	3.602.928	5.011.902
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	15.013.769	14.072.058
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	15.013.769	14.072.058

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SEROMOV ALEXEI

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PREDA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	132.085.566	143.566.695
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	120.931.377	134.089.876
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	11.154.189	9.476.819
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	3.063.492	1.079.032
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	1.730.170	1.591.973
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	12.015.438	42.275.064
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-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	148.894.666	188.512.764
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	99.694.898	105.310.062
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	1.101.009	842.488
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	6.992.842	6.884.616
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	10.882.586	9.192.107
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	5.022
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	16.050.331	15.062.966
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	15.465.893	14.544.745
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	584.438	518.221
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	3.034.749	3.353.083
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	3.699.813	3.409.656
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	665.064	56.573
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-623.861	-302.552

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	12.562.623	180.786
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	13.186.484	483.338
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	15.176.733	53.064.958
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	5.882.889	6.687.841
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	2.005.452	1.778.310
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	1.003	3.362
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	7.287.389	44.595.445
— 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	152.309.287	193.402.706
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	3.414.621	4.889.942
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	1.823	6.326
- 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
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	238.018	576.152
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	239.841	582.478
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	10.499	210.150
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	417.649	494.288
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	428.148	704.438
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	188.307	121.960

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	149.134.507	189.095.242
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	152.737.435	194.107.144
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	3.602.928	5.011.902
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	0
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	3.602.928	5.011.902

*) 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

SEROMOV ALEXEI

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PREDA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	5.011.902	
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	4.096.370	4.096.370	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.095.753	2.095.753	
- peste 30 de zile	06	06	1.703.470	1.703.470	
- peste 90 de zile	07	07	312.145	312.145	
- peste 1 an	08	08	80.138	80.138	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	2.000.617	2.000.617	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	256	227	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	261	41	
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	955.456	
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	4.286.919	4.291.762
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	4.286.919	4.291.762
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	4.286.919	4.291.762
- 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	17.655.244	12.727.827
- 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	3.243.939	4.187.945
- 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	7.323.953	3.188.274
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	114.471	88.906
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.209.482	3.099.368
- 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	11.820	4.843
- 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	11.820	4.843
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.558	3.994
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.558	3.994
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.234.093	3.854.787
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	519.923	73.799
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.714.170	3.780.988
- 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	115.409.906	62.618.192
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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	65.640	60.271
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	8.633.077	4.234.272
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	376.021	62.483
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	9.519.374	2.177.479
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.691.021	139.949
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	5.858.813	2.037.530
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	129.697	
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	839.843	
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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	96.815.794	56.083.687		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	5.947	6.458		
-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	96.809.847	56.077.229		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	36.842.423	36.842.423		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	36.842.423	36.842.423		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	1.127.212	1.127.882		
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	177.788	162.400		
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	36.842.423	X	36.842.423	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	42.514	0,12	42.514	0,12
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	42.514	0,12	42.514	0,12
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- 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	36.285.712	98,49	36.285.712	98,49
- deținut de persoane fizice	170	151	53.789	0,15	53.789	0,15
- deținut de alte entități	171	152	460.408	1,25	460.408	1,25
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. 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 8)	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

SEROMOV ALEXEI

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PREDA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. 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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea 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 entitățile 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	3.507.531	2.451	1.782	X	3.508.200
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	3.507.531	2.451	1.782	X	3.508.200
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	18.528.719		3.925.819	X	14.602.900
Constructii	07	78.481.510		25.032.727	442.776	53.448.783
Instalatii tehnice si masini	08	73.354.292	1.026.217	45.212.526	1.531.643	29.167.983
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	677.254		18.901	299	658.353
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.947.088	2.436.673	3.244.510		1.139.251
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		428.999	428.999		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	172.988.863	3.891.889	77.863.482	1.974.718	99.017.270
III.Imobilizari financiare	17	41.950	4.843		X	46.793
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	176.538.344	3.899.183	77.865.264	1.974.718	102.572.263

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	3.506.076	1.809	1.782	3.506.103
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	3.506.076	1.809	1.782	3.506.103
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	29.257.580	994.739	10.928.356	19.323.963
Instalatii tehnice si masini	25	52.350.930	2.410.447	33.196.764	21.564.613
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	663.559	2.660	18.900	647.319
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	82.272.069	3.407.846	44.144.020	41.535.895
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	85.778.145	3.409.655	44.145.802	45.041.998

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	101.762		56.573	45.189
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	101.762		56.573	45.189
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	101.762		56.573	45.189

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SEROMOV ALEXEI

Numele si prenumele

PREDA MARCELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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”).

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 251592559 din 04.05.2021

Ai depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-251592559-2021** din data de **04.05.2021** pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: **199710**.

Nu există erori de validare.