

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2021

DATA RAPORTULUI: MARTIE 2022

DENUMIREA SOCIETATII: METALICA S.A.

SEDIUL SOCIAL: ORADEA, STR. UZINELOR NR. 10

TELEFON: 0259267621 FAX: 0259470032

CUI: 51179

NR. ORDINE IN REGISTRUL COMERTULUI: J05/128/1991

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT: 3.813.220 lei

ACTIUNI NOMINATIVE CU VALOARE NOMINALA: 2,5 lei

PIATA PE CARE SE TRANZACTIONEAZA VALORILOR MOBILIARE EMISE: AeRO

1. ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

1.1. a) **METALICA S.A.** este o societate cu capital privat, cu activitate preponderenta cuprinsa in clasa 2752 - **FABRICAREA DE APARATE NEELECTRICE DE UZ CASNIC** - respectiv productia si vanzarea de masini de gatit, plite incastrabile si resouri cu combustibil gazos, chiuvete emailate si inox, ceaine emailate, sobe de incalzit cu combustibil solid. Activitatile complementare sunt: presaj si acoperire prin emailare sau vopsire a reperelor din tabla pentru terti, comert cu produse electrocasnice.

b) **METALICA S.A.** s-a constituit ca societate comerciala in anul 1991, in baza Hotararii nr. 1104/1990 de reorganizare a unor intreprinderi de stat in societati comerciale.

c) In anul 2021 nu a suferit fuziuni, divizari sau reorganizari , nu are filiale si puncte de lucru.

d) In anul 2021 s-au instrainat active cu valoare de achizitie de 582.186 lei (utilaje si echipamente auxiliare). Au fost realizate investitii imobiliare in valoare de 503.895 lei. Activele achizitionate in valoare de 159.870 lei sunt destinate modernizarii instalatiilor de alimentare cu gaz si pregatire a suprafetelor pentru acoperire, precum si pentru demararea lucrarilor pentru pregatirea spatiilor destinate inchirierii.

e) In anul 2021 s-a realizat o cifra de afaceri de 11.885.799 lei, s-a inregistrat un profit din exploatare in valoare de 195.403 lei si o pierdere financiara in valoare de 144.594 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

a) Profit net inregistrat in 2021	50.809 lei
b) Cifra de afaceri realizata in 2021	11.885.799 lei
c) Pondere vanzari pe piata interna	99,56 %
Pondere export	0,44 %
d) Total cheltuieli de exploatare	12.920.478 lei
e) Cota de piata pentru masini de gatit cu gaze	Nu detinem informatii
f) Lichiditate: disponibilitati in casa si conturi la banci	
31.12.2020	184.662 lei
31.12.2021	142.441 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

a) Gama de produse oferite de catre Metalica SA cuprinde urmatoarele categorii de produse:

- masini de gatit cu gaze
- resouri de gatit cu gaze
- plite de gatit incorporabile
- sobe si masini de incalzit cu combustibil solid
- ceaune emailate
- chiuvete din tabla emailata si prestari servicii executate pentru terti (presaj la rece, emailat si vopsit repere din tabla).

Vanzarea produselor in anul 2021 s-a facut preponderent pe piata interna, aceasta reprezentand 99.60% din cifra de afaceri. Clientii au fost structurati in retele de magazine, hypermarketuri si distribuitori.

b) ponderea principalelor categorii de produse sau servicii in cifra de afaceri pentru ultimii trei ani:

		2019	2020	2021
1.	Masini, resouri, plite de gatit cu gaze	85,7	75,7	70,8
2.	Stante si matrite	0,3	0,8	0
3	Sobe si masini de incalzit cu combustibil solid	0,1	0,4	0,1
4.	Chiuvete emailate si alte prestari servicii	6,8	13,7	9
5	Marfa vanduta	1	0,1	0,3
6.	Alte activitati (chirii spatii)	6,1	9,3	19,8

c) Proiectele noi avute în vedere, pentru care se vor afecta resursele disponibile în anul 2022, sunt cuprinse în strategia de investiții și optimizare a proceselor pentru perioada 2020-2022. Această strategie urmărește creșterea vânzărilor, îmbunătățirea calității produselor, reducerea consumurilor energetice tehnologice, a cheltuielilor cu mentenanța, îmbunătățirea siguranței și condițiilor de muncă.

1.1.3. Evaluarea activității de achiziții

În anul 2021 a fost continuată activitatea de reducere a costurilor cu materiile prime, concomitent cu majorarea termenelor de plată și obținerea unor facilități privind transportul (condiții și tarife avantajoase, având ca scop obținerea prețurilor CPT la toate categoriile de produse achiziționate).

Prin politica de achiziții s-a asigurat continuitatea activității și evitarea blocajelor în producția curentă. S-au stabilit contacte cu un număr cât mai mare de furnizori potențiali din domeniul tuturor categoriilor de materii prime și materiale și au fost clasificați pe criterii stricte privind raportul preț-calitate, modalități de livrare și termene de plată convenabile, gradul de sollicitudine în situații atipice, fermitate și seriozitate în rezolvarea problemelor calitative.

Având în vedere că aproximativ 90% dintre materialele necesare procesului de producție sunt aprovizionate de la firme din țară, s-a trecut la achiziționarea esalonată, în tranșe care să acopere necesarul săptămânal de repere, a materialelor cu pondere cantitativă și valorică mare (cum ar fi de ex.: table laminate la rece, geamuri securizate, ambalaje din carton, etc).

Aceste măsuri au avut ca scop principal menținerea unui echilibru constant dintre plăți, efectuate la termenele negociate cu furnizorii de materiale, și încasarile din vânzările către clienții noștri.

Pe fondul inconstanței prețurilor materialelor și materiilor prime, în special a celor de pe piața internă, am inițiat măsuri de prevenire a riscului de majorare a prețurilor prin stipularea în contractele comerciale încheiate cu furnizorii a obligativității de a anunța modificarea prețurilor cu cel puțin treizeci de zile înainte de aplicare a acestora.

Stocurile de materiale și materii prime au fost strict dimensionate pe specificațiile planului de producție lunar, respectiv pe activități de întreținere și reparații.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Structural, oferta de produse a METALICA SA s-a menținut și pe parcursul anului 2021, continuând aragazuri, sobe de încălzit, sobe de gătit și încălzit, resouri de gătit cu gaz, chiuvete, ceaune emailate.

Comercializarea produselor Metalica în anul 2021 s-a realizat preponderent pe piața internă.

Structura vanzarilor realizate in anul 2021 in functie de ponderea in cifra de afaceri a fost urmatoarea:

	%
Masini de gatit	82,39
Resouri de gatit	2,98
Sobe de incalzit si de gatit	0,03
Sobe de gatit	0,0
Chiuvete	7,57
Alte produse si servicii	6,45

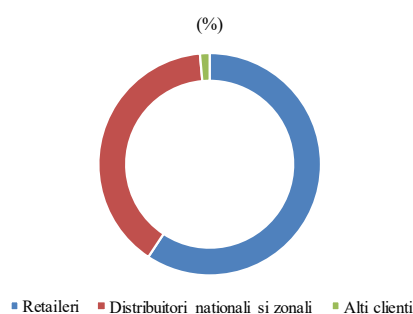
S-a mentinut nivelul preturilor de lista si prin oferirea de promotii limitate temporar s-a reusit reducerea stocurilor de produse cu vanzare lenta. Sezonalitatea vanzarilor pe piata interna s-a mentinut, astfel incat, dupa vanzari minime in primul semestru, s-a inregistrat cresterea volumului de produse livrate in al doilea semestru. Se remarca o evolutie a vanzarilor identica cu cea din anii anteriori.

b) Mediul concurential s-a mentinut, accentuandu-se presiunea asupra pretului de vanzare, a gamei coloristice ofertate, a designului si a dotarii produselor. Principali competitori din piata au fost producatorii marilor Arctic, Beko, Samus, Zanussi, Electrolux, Gorenje, Bosch, Hansa, Heinner si Tehnoton, produsele cu aceste marci fiind prezente in majoritatea structurilor de vanzare (hipermarket-uri, retele nationale si zonale, magazine). Produsele sub marca privata au intrat pe piata agresiv cu o gama coloristica variata si preturi reduse.

Produsele Gorenje, Hotpoint-Ariston, Smeg, Studio Casa si Bosh au vizat preponderent segmentul premium, fiind mai scumpe si avand un design personalizat si multiple dotari.

Marcile ieftine si cele low-cost, majoritatea importate in special din Turcia si China (Beko, LDK, Hansa, Heinner, Myria, Sereno, Samus si Tehnoton) au reprezentat concurenta directa pentru produsele noastre, datorita pretului lor de raft apropiat si al caracteristicilor tehnice comparabile.

Distributia interna a cuprins retelele de retaileri, hypermarketuri / supermarketuri, magazine specializate, magazine tip discount si tip cash & carry (75,2% din total CA / 2021), distribuitori nationali si zonali, online si magazine (22,5%) si alti clienti (2,3%). Reprezentarea grafica a distributiei realizate in 2021 este urmatoarea:



Fata de anul 2020 livrarile de produse catre clientii mici au scazut, crescand in acelasi timp livrarile catre distribuitori si retele.

Principalii furnizori de componente importate sunt aceiasi ca si in anul precedent. S-a reusit mentinerea preturilor la majoritatea componentelor si s-a obtinut o prelungire a termenelor de plata.

Actiunile societatii care vizeaza cresterea vanzarilor includ: negocieri cu posibili viitori clienti, retele si distribuitori, carora sa le oferim un model de masina de gatit personalizat conform cererii, la un pret competitiv, actiuni de promovare conform cerintelor pietei in functie de bugetul alocat.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societatii comerciale

a) La 31.12.2018 METALICA SA a avut un personal cu urmatoarea structura:

- 48 de angajati cu contract individual de munca si o persoana cu contract de mandat,
- 4 angajati TESA si 44 muncitori

Un procent de 53% dintre angajati, respectiv un numar de 28 de persoane, sunt membri ai SINDICATULUI LIBER METALICA afiliat CARTEL ALFA. Au fost acordat tichete de masa pentru intreaga perioada lucrata.

b) In raporturile dintre conducerea societatii si angajati nu s-au inregistrat in cursul anului 2021 nici un fel de situatii conflictuale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

In urma auditului extern de supraveghere efectuat de catre TUV RHEILAND, s-a obtinut certificarea conform sistemului de management al calitatii conform SR EN 9001 din 2015. Metalica SA detine autorizatie de mediu valabila pana in anul 2029 (s-a obtinut viza anuala).

In anul 2021 s-au efectuat toate raportarile lunare la APM Bihor (analize ape uzate evacuate, miscari deseuri, etc.), ABA Crisuri Oradea (debite de apa captate), s-au depus declaratii lunare la AFM (Contributia lunara la Fondul pentru mediu), raportari semestriale privind ambalajele si deseurile de ambalaje la APM Bihor, ANPM si AFM. METALICA SA are contract cu o unitate autorizata pentru colectarea ambalajelor si a deseurilor de ambalaje. Nu sunt si nici nu se preconizeaza nici un fel de litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

1.1.6. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

In cursul anului 2021, avand in vedere cifra de afaceri si ponderea mare a creantelor incerte in total creante, Metalica SA a avut in continuare o expunere ridicata fata de riscul de lichiditate. La 31.07.2021, datorita imposibilitatii de a achita obligatiile fiscale s-au pierdut esalonarile existente, conform deciziei

ANAF. Ulterior s-a depus notificarea pentru a beneficia de prevederile OG 6/2019 si s-a pregatit documentatia necesara.

Societatea a fost expusa si in 2021 la riscul de credit, intrucat nu au existat asigurari pentru creantele comerciale, dar si acest risc a fost limitat intr-o mare masura prin politica comerciala, respectiv prin mentinerea in portofoliu doar a clientilor cu plata la livrare si a retelelor mari de magazine.

Riscul valutar a fost ridicat in cursul anului 2021, desi s-a restituit o mare parte a creditelor bancare in valuta. S-a inregistrat o pierdere financiara de 144.594 lei, de 2 ori% mai mare decat in 2020 din cauza dobanzilor la creditele bancare amanate la plata in anul 2020. Avand in vedere preponderenta creditelor in valuta, exista in continuare expunere la riscul valutar si la riscul cresterii dobanzilor bancare. Preturile de achizitie sunt in majoritate negociate in euro, prin urmare exista expunere si la risc de pret. Politica comerciala privind vanzarile si achizitiile prevede modalitati de limitare a riscului de lichiditate si de credit, prin stabilirea unui plafon de credit comercial pe fiecare client. Riscul de pret se incearca a fi diminuat prin existenta a cel putin doi furnizori pentru materiale si a unor clauze contractuale privind cresterile de pret. Nu au putut fi limitate influentele majore referitoare la cresterile de preturi ale metalelor, energiei si gazelor.

Intrucat investitiile financiare in actiuni au pondere de sub 1% din totalul activelor, expunerea societatii fata de riscurile asociate acestora este nesemnificativa. In anul 2021 acestea nu au influentat rezultatul financiar.

1.1.7. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a) Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate si urmareste realizarea obiectivelor din bugetul de venituri si cheltuieli si din programul de activitati si investitii aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor. Cresterea de preturi la materii prime si energie, neincasarea creantelor restante de la debitorii incerti, in faliment sau insolventa, a afectat si va afecta in continuare lichiditatea societatii.

b) Se prevedea a se realiza cheltuieli de capital, conform programului de investitii aprobat, ce se vor realiza in functie de disponibilitatile existente.

2. ACTIVELE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. METALICA S.A detine active amplasate in principal la sediul social din str. Uzinelor nr. 10, locatie in care se desfasoara activitatea companiei. Activele principale sunt cladiri administrative, hale industriale si ateliere de specialitate ce dispun de linii specializate pentru defasurarea urmatoarelor activitati: prelucrari mecanice conventionale si neconventionale, sudura, decapare-degresare, calire-revenire, tratamente termice speciale, emailare si vopsire in camp electrostatic, montaj, ridicare si transport.

2.2. Gradul de utilizare a capacitatilor este intre 10 si 100 %. Gradul de uzura fizica este intre 30 si 100% si dupa inventarierea anuala se va stabili lista mijloacelor fixe si obiectelor de inventar ce vor fi scoase din uz si valorificate. Cladirile din str. Uzinelor au fost intretinute pentru a asigura conditii de munca corespunzatoare.

2.3. Nu exista litigii referitoare la dreptul de proprietate asupra activelor detinute de Metalica SA.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE

Capitalul social al METALICA S.A. la 31.12.2021 este in valoare de 3.813.220 lei (1.525.288 de actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei) ca urmare a majorarii din anul 2021 cu 410.052,50 lei (166.021 actiuni).

3.1. Actiunile METALICA se tranzactioneaza pe piata AeRO.

3.2. In ultimii trei ani nu s-a repartizat profit la dividende de plata catre actionari.

3.3. In anul 2021 nu au fost achizitionate actiuni proprii ale METALICA SA.

3.4. Societatea nu are filiale si puncte de lucru.

3.5. Societatea nu a emis obligatiuni sau alte valori mobiliare.

4. CONDUCEREA SOCIETATII METALICA SA

4.1 Consiliul de Administratie a fost format din:

STEFAN CONSTANTIN - Presedinte

INVESTMENTS CONSTANTIN SRL - Membru

CSOARPI SAINTS SRL - Membru

a) Durata mandatului pentru membrii CA este de 4 ani.

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

c) Persoane afiliate: la 31.12.2021 HYFERK CATALYST SRL detine 52,449% din actiunile Metalica SA, INVESTMENTS CONSTANTIN SRL detine 37,2006% din actiunile Metalica SA.

4.2. Pana la data de 31.07.2021 conducerea executiva a fost asigurata de Cirstian Alexandru Constantin iar de la data de 01.08.2021 de catre Dumitrache Iulius Cezar.

a) Termenul pentru care persoanele fac parte din conducerea executiva este determinat si anume de 4 ani pentru directorul general.

b) Nu exista acord, intelegere sau legatura de familie intre directorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita in conducerea executiva.

4.3. Persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului si nici care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA IN PERIOADA 2019-2021

a) elemente de bilant:

lei

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	2020/ 2019	2021/ 2020
				%	%
ACTIVE IMOBILIZATE	5.575.938	4.664.347	3.932.159	83.65	84.30
Constructii si terenuri	3.607.802	3.045.557	2.927.166	84.42	96.11
Instalatii tehnice si masini	1.440.352	1.082.922	866.036	75.18	80.02

ACTIVE CIRCULANTE	9.719.566	8.660.460	9.306.490	89.10	107.46
Stocuri	8.023.738	7.645.687	6.331.393	95.29	82.81
Creante	1.090.650	798.095	2.800.640	73.18	350.92
Disponibilitati	573.162	184.662	142.441	32.22	77.14
TOTAL ACTIVE	15.295.504	13.324.807	13.238.649	87.12	99.35
Cheltuieli in avans	199.153	216.526	296.674	108.72	137.02
DATORII	8.160.392	7.268.817	8.063.428	89.07	110.93
Provizioane		96.136	77.220		80.32
Venituri in avans	9.028			0	
CAPITALURI PROPRII	7.206.114	6.176.380	5.394.675	85.71	87.34

b) contul de profit si pierdere:

lei

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	2019/ 2018	2020/ 2019
				%	%
CIFRA DE AFACERI	12.777.330	11.342.738	11.885.799	88,71	104.79
VENITURI DIN EXPLOATARE	14.318.561	16.594.735	13.115.881	115.9	79.04
PRODUCTIA VANDUTA	13.122.562	11.519.452	12.031.136	87.78	104.44
MARFA VANDUTA	121.727	15.786	38.663	12.97	244.92
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	17.106.164	16.402.198	12.920.478	95.88	78.77
CHELT CU MATERII PRIME	6.377.548	5.513.489	6.044.375	86.45	109.63
CHELTUIELI CU PERSONALUL	5.636.793	4.422.714	3.216.486	78.46	72.73
PROFIT DIN EXPLOATARE		192.537	195.403		101.49
PIERDERE DIN EXPLOATARE	2.787.603			0	
VENITURI FINANCIARE	17.734	9.297	9.091	52.42	97.78
CHELTUIELI FINANCIARE	226.972	80.889	153.685	35.64	189.99
PIERDERE FINANCIARA	209.238	71.592	144.594	34.22	201.97
VENITURI TOTALE	14.336.295	16.604.032	13.124.972	115.82	79.05
CHELTUIELI TOTALE	17.333.136	16.483.087	13.074.163	97.07	79.32
PROFIT BRUT		120.945	50.809		42.01
PIERDERE BRUTA	2.996.841			0	
IMPOZIT PE PROFIT					
PIERDERE NETA	2.484.880			0	
PROFIT NET		120.945	50.809		42.01

c) Indicatori financiari

		2019	2020	2021
Lichiditate curenta	Active curente/datorii curente	1,6	1.64	1.15
Lichiditate imediata	Active curente-stocuri/datorii curente	0,28	0.19	0.36
Rata solvabilitate generala	Capitaluri proprii/ datorii curente	1.18	1.17	0,67
Solvabilitatea	Active totale/datorii totale	1.88	1,83	1.64
Rata autonomie financiara	Capitaluri proprii/cap. Perman.	0,78	0.76	1.00
Rata datorii	datorii totale/active totale*100	53,35	54,5	60.9
Grad de indatorare	datorii totale/ Cap. Proprii*100	113,24	117,7	149,47
Rata capital propriu fata de active imobilizate	Cap. proprii/active imobilizate	1,29	1,32	1,37
Rata rentabilitatii economice	Profit exploatare/ Active totale*100	-18,2	1,44	1,48
Rata rentabilitatii financiare	Profit net/ Cap. Proprii *100	-41,5	1,96	0,96
Rata profitului	Profit brut/cifra de afaceri*100	-23,45	1,07	0,42
Rotatia stocurilor	Cifra de afaceri/stocuri	1,56	1,48	1,88

Perioada rotatia creante	Creante/Cifra de afaceri*365	31	26	32
Perioada rotatia datorii	Datorii/ Cifra de afaceri*365	233	234	213
Rotatie active	Cifra de afaceri/ Active totale	0,83	0,85	0,90
Rotatie capital propriu	Cifra de afaceri/capital propriu	1,77	1,83	2,20

Situatia generata de raspandirea virusului Sars-Cov-2 la nivel national si international, masurile exceptionale luate de autoritatile nationale si internationale in vedere stoparii pandemiei, a afectat si in anul 2021 activitatea companiei, in special prin scaderea vanzarilor de aragaze si resouri, dar mai ales prin cresterea preturilor la principalele materii prime –tabla si derivatele metalice – a energiei electrice si gazelor naturale. Asa cum rezulta din informatiile prezentate in situatiile financiare, si anul 2021 a fost un an deosebit de dificil si pentru activitatea desfasurata in cadrul METALICA S.A., majoritatea indicatorilor financiari au avut o evolutie negativa. Pentru continuarea activitatii de productie a fost necesara redimensionarea personalului, ca principala masura de reducere a cheltuielilor, alaturi de celelalte masuri accesibile in situatia data si cu resursele existente. In conditiile cresterii cheltuielilor cu materiile prime, reducerea cheltuielilor cu personalul si aportul veniturilor din alte activitati si vanzarea activelor imobilizate a generat un profit din exploatare de 195.403 lei, o pierdere financiara de 144.594 lei si respectiv un profit net de 50.809 lei.

Activele sunt de asemenea in scadere, in special activele imobilizate, cu 15,7% fata de 31.12.2020, ca urmare a vanzarilor de active, amortizarii inregistrate in cursul anului si lipsei investitiilor. Activele circulante la 31.12.2021 sunt in crestere, creantele inregistrand cea mai mare crestere (de 3.5 ori), influentate de vanzarea activelor. Disponibilitatile banesti au scazut cu 22,9%.

Valoarea datoriilor totale a crescut cu 10,9%. Modificarile sunt diferite, in sensul cresterii datoriilor catre furnizori cu 42% si a cresterii datoriilor la buget cu 11%, din cauza problemelor de flux financiar. Volumul creditelor bancare a scazut cu 55%, in cursul anului achitandu-se ratele scadente. La data de 31.12.2021 exista datorii restante la furnizori in suma de 2.178.125 lei si datorii restante la buget in suma de 3.136.952 lei (cu mentiunea ca pentru o parte din aceste s-a depus notificare si s-a pregatit documentatia pentru a accesa facilitatile prevazute de OG 6/2019).

Pentru redresarea si continuitatea activitatii firmei echipa Metalica a luat măsuri adaptate situației generate de pandemie, pentru protejarea angajaților și pentru o derulare cât mai normală a proceselor, unul din cele mai bune rezultate fiind faptul ca nu au fost cazuri de contaminari si raspandire a virusului in firma, au existat putine cazurile de imbolnaviri cu forme usoare de manifestare.

S-au aplicat si realizat si alte masuri: s-a imbunatatit modul de urmarire si planificare a pozitiei de cash estimat-realizat, facturi in sold pe clienti si furnizori, nu au fost emise instrumente de garantare, au fost esalonate la plata o parte din datoriile restante la furnizori, s-a urmarit mentinerea colaborarii in conditii bune cu toti partenerii comerciali.

Conform indicatorilor previzionati prin bugetul de venituri pentru anul 2021 si a strategiei de investitii si optimizare a proceselor pentru perioada 2020 - 2022, tinand cont ca am reusit sa continuam

activitatea de baza, chiar daca la un nivel mai restrans, prin aplicarea masurilor din programul de redresare, sunt sanse de normalizare si imbunatatire a activitatii si situatiei financiare a companiei.

Cu toate masurile si asteptarile optimiste activitatea companiei va fi influentata si mai mult de impredictibilitatea generala a mediului de afaceri, de riscul de intrare in criza economica, de situatiile geopolitice actuale ce vor afecta si tara noastra.

DIRECTOR GENERAL
Ec. DUMITRACHE IULIUS CEZAR

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized representation of the name 'Dumitrache Julius Cezar'.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 3.813.220

Entitatea METALICA SA

Adresa

Județ Bihor Sector Localitate ORADEA

Strada UZINELOR Nr. 10 Bloc Scara Ap. Telefon 0259267680

Număr din registrul comerțului J05/128/1991

Cod unic de inregistrare 5 1 1 7 9

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2752 Fabricarea de echipamente casnice neelectrice

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2752 Fabricarea de echipamente casnice neelectrice

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	5.394.675
Capital subscris	3.813.220
Profit/ pierdere	50.809

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Numele si prenumele

GILIA VERONIKA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CABINET DE AUDIT SI EXPERTIZA CONTABILA MARGINEAN ANA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF 2784

CIF/ CUI

1 9 5 6 1 3 9 0

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	26.546	17.639
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.637.801	3.914.520
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.664.347	3.932.159
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	7.645.687	6.331.393
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	798.095	2.800.640
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	798.095	2.800.640
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	32.016	32.016
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	184.662	142.441
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.660.460	9.306.490
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	216.526	296.674
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.602.000	1.539.736
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	8.266.347	5.471.895
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)				
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	96.136	77.220
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.403.167	3.813.220
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.403.167	3.813.220
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	4.341.327	4.004.257
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	12.989.707	12.992.247
Ațiuni proprii (ct. 109)	40	38	6.166	6.166
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	10.706	10.706
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	14.655.847	15.446.446
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	120.945	50.809
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	6.047	2.540
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.176.380	5.394.675
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.176.380	5.394.675

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

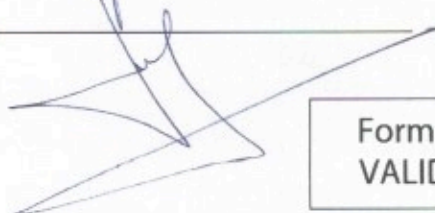
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GILIA VERONIKA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.342.738	11.885.799
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	11.519.452	12.031.136
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	15.786	38.663
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	192.500	184.000
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	183.543	0
Sold D	08	08	0	287.825
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	601.946	2.358
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	4.466.508	1.515.549
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	9.028	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	16.594.735	13.115.881
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.513.489	6.044.375
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	84.451	53.138
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	1.036.601	983.720
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	9.790	35.636
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	4.674	16.921
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	4.422.714	3.216.486
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	4.341.741	3.136.047
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	80.973	80.439
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	454.575	369.348

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	71.592	144.594
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	16.604.032	13.124.972
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	16.483.087	13.074.163
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	120.945	50.809
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)				
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)				
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)				
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	120.945	50.809
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Semnătura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

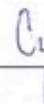
Numele si prenumele

GILIA VERONIKA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	454.575	369.348
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-1.145	-165.611
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		142.707
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	1.145	308.318
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	4.909.384	2.419.223
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	4.069.007	1.420.169
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	551.066	320.739
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	23.442	52.547
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	265.869	625.768
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-22.987	-18.916
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	84.080	77.220
- Venituri (ct.7812)	41	41	107.067	96.136
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	16.402.198	12.920.478
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	192.537	195.403
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	5	2
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	9.292	9.089
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	9.297	9.091
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	22.739	94.161
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	58.150	59.524
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	80.889	153.685
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	50.809	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	5.315.077	5.315.077	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.178.125	2.178.125	
- peste 30 de zile	06	06	440.774	440.774	
- peste 90 de zile	07	07	934.489	934.489	
- peste 1 an	08	08	802.862	802.862	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	1.639.922	1.639.922	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	1.215.845	1.215.845	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	424.077	424.077	
- 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	107.230	107.230	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	1.262.765	1.262.765	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	96.265	96.265	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	127.035	127.035	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	105	78	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	92	48	
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	2.358
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	2.358
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	2.358
- 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	1.768.430
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.768.430
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	304.640
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), 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		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.610.300	3.109.227
- 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	33.097	33.632
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	2.261.627	1.768.430
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	73.910	119.082
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	56.083	97.809
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	17.827	21.273
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	541.775	1.809.410
- 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	541.100	1.809.410
- 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	675	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	6.813	21
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.813	21
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	177.849	142.420
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	177.657	141.604
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	192	816
- 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	5.228.275	6.510.062
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 <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	2.339.019	3.338.754
- 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	442.449	161.092
- 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	102.390	91.660
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	2.786.866	3.079.648
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.274.183	1.691.489
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.332.876	1.216.362
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	84.570	111.140
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	95.237	60.657
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-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				
- 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	3.403.167	3.813.220		
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.403.167	3.813.220		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	69.047	69.047		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	2.947.086	470.861		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.403.167	X	3.813.220	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	3.034.435	89,17	3.422.510	89,75
- deținut de persoane fizice	170	151	368.732	10,83	390.710	10,25
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
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	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- 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	2020	2021		
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	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

GILIA VERONIKA

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.

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	390.526			X	390.526
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	390.526			X	390.526
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	186.475			X	186.475
Constructii	07	4.729.381	19.412			4.748.793
Instalatii tehnice si masini	08	6.918.122	24.311	1.160.378	1.082.027	5.782.055
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	55.547				55.547
Investitii imobiliare	10	503.895		503.895		0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		159.870	43.722		116.148
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	12.393.420	203.593	1.707.995	1.082.027	10.889.018
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	12.783.946	203.593	1.707.995	1.082.027	11.279.544

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	363.980	8.907		372.887
TOTAL (rd.19+20+21)	22	363.980	8.907		372.887
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.870.299	137.803		2.008.102
Instalatii tehnice si masini	25	5.837.887	219.694	1.141.562	4.916.019
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	47.433	2.944		50.377
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	7.755.619	360.441	1.141.562	6.974.498
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	8.119.599	369.348	1.141.562	7.347.385

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

GILIA VERONIKA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "In vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 in format hârtie și in format electronic sau numai in formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+).F10S.R31

OK

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

-

+ Salt

115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT: 3.813.220 LEI

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2021

NOTA 1 PREZENTAREA SOCIETATII

METALICA SA este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborata cu prevederile Actului Constitutiv. Principala activitate a societatii este reprezentata de fabricarea de articole casnice neelectrice, respectiv de aragazuri si resouri de gatit cu gaze. Nu are deschise filiale si puncte de lucru, toata activitatea se desfasoara la sediul din Oradea str. Uzinelor nr.10.

Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

METALICA SA face parte din categoria persoanelor juridice ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe piata **B.V.B. Bucuresti – AeRO, cu simbolul MEOR.**

Formatul și continutul situatiilor financiare anuale, principiile contabile și regulile de evaluare, precum și regulile de întocmire, aprobare, auditare și publicare a situațiilor financiare anuale sunt în concordanță cu actele normative comunitare în domeniul contabilității transpuse în legislatia națională prin Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin ORDINUL nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

METALICA SA conduce contabilitatea proprie, respectiv contabilitatea financiara si contabilitatea de gestiune adaptată la specificul activității sale, prin care se asigura înregistrarea cronologica și sistematica, prelucrarea, publicarea și pastrarea informatiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie, atât pentru cerințele interne ale acestora, cât și în relațiile cu investitorii, creditorii financiari și comerciali, clienții, instituțiile publice și alți utilizatori.

METALICA SA întocmeste situatii financiare anuale si raportari contabile periodice, potrivit Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările si completările ulterioare.

Situatiile financiare anuale întocmite oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere. Ele sunt auditate potrivit legii de către Cabinetul de audit si expertiza contabila Marginean Ana. Bilantul este documentul contabil de sinteză prin care se prezintă elementele de activ, datorii și capital propriu ale entității la sfarsitul exercitiului financiar. Elementele de activ si de pasiv, veniturile și cheltuielile au fost evidentiata în moneda nationala. Contabilitatea operatiunilor efectuate în valută s-au înregistrat atat în moneda națională, cat si în valută.

Cifra de afaceri neta realizata în anul 2021 a fost de 11.342.738 lei, obtinuta in proportie de 70,8% din vanzarea produselor de baza, respectiv a aragazurilor si resourilor de gatit cu gaze pe piata interna.

Principalele riscuri la care este supusă societatea sunt riscul de credit, pret si valutar, riscuri gestionate prin politica comerciala adecvata acestor riscuri, prin gestionarea cu importanta maxima a fluxurilor de incasari si plati si evitarea emiterii de instrumente de plata.

Situatiile financiare ale societatii au fost întocmite avand la bază principiul continuitatii activitatii. Conducerea societatii nu are cunostinta de evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2021 care ar putea avea un impact semnificativ si ar trebui să fie prezentate în aceste situatii financiare.

NOTA 2 POLITICI CONTABILE

Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Situatiile financiare la 31.12.2021 au fost întocmite in conformitate cu Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare si oferă o imagine fidela a activelor, datoriilor, poziției financiare, profitului sau pierderii entității. Caracteristicile calitative, respectiv inteligibilitatea, relevanta, credibilitatea și comparabilitatea, determina utilitatea informației oferite de situațiile financiare.

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament. Astfel efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau platit) si sunt înregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente

Nu au existat abateri de la principiile contabile, acestea au fost aplicate conform OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare anuale întocmite cuprind urmatoarele:

1. bilant;
2. cont de profit și pierdere;
3. note explicative la situațiile financiare anuale.

Situatiile financiare anuale sunt însoțite de o declaratie scrisă de asumare a răspunderii conducerii entității pentru întocmirea situațiilor financiare anuale, potrivit Reglementarilor contabile .

Aceste situatii financiare sunt întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și auditate de Cabinetul de audit si expertiza contabila Marginean Ana.

Principiile contabile generale care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiilor, tranzacțiilor, a evaluării elementelor prezentate în situațiile financiare anuale precum și la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt următoarele:

- 1. Principiul continuității activității:** Situatii financiare au fost întocmite bazandu-se pe faptul ca entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.
- 2. Principiul permanenței metodelor:** Metodele de evaluare și politicile contabile se aplică în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- 3. Principiul prudenței** conform căruia, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. În contul de profit și pierdere reflecta corect rezultat activitatii desfasurate.
- 4. Principiul independenței exercițiului** Se evidențiază veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor. Astfel,s-au înregistrat cheltuieli pentru care nu s-a primit încă factura în contul 408 Furnizori-facturi nesosite.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii potrivit căruia, componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

6. Principiul intangibilității potrivit căruia bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

7. Principiul necompensării potrivit căruia, orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Toate creanțele și datoriile trebuie înregistrate distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale au fost înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și a cheltuielilor corespunzătoare. În notele explicative se va prezenta valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului potrivit căruia la prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere se ține seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora. Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative.

9. Principiul pragului de semnificație Entitatea se poate abate de la cerințele legale de prezentare de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative. Corectarea erorilor contabile se efectuează astfel:

- erorile aferente exercitiului curent se corectează pe seama contului de profit și pierdere, prin stornarea operațiunilor eronate și înregistrarea corectă a operațiunilor. Operațiunile au fost corectate prin stornare, prin înregistrarea operațiunilor inițiale în roșu.
- erorile aferente exercitiilor precedente se corectează pe seama rezultatului reportat sau a contului de profit și pierdere, în funcție de semnificația erorii contabile.

Pentru acele elemente a căror valoare este nesigură și care trebuie incluse în situațiile financiare, în contabilitate trebuie făcute cele mai bune estimări. În acest scop au fost revizuite valorile elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de închidere a exercitiului financiar, schimbările de circumstanțe sau dobândirea unor noi informații, ori de câte ori acele valori sunt semnificative.

Evenimentele care au apărut după data bilanțului și au furnizat informații suplimentare cu privire la estimările făcute de management la data bilanțului au condus la ajustarea elementelor patrimoniale pentru a reflecta și informațiile suplimentare.

Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile și răspund necesităților de informare ale destinatarilor.

În situațiile financiare anuale elementele de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii se reflectă și se evaluează la valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

Evaluarea imobilizărilor corporale la data bilanțului se efectuează la cost, mai puțin amortizarea și ajustările cumulate din depreciere, sau la valoarea reevaluată, aceasta fiind valoarea justă la data reevaluării, mai puțin orice amortizare ulterioară cumulată și orice pierderi din depreciere ulterioare cumulate. Întrucât cu ocazia inventarierii nu s-au constatat depreciere ireversibile ale imobilizărilor neamortizate nu s-au constituit ajustări ale imobilizărilor. S-au făcut propuneri de casare ce urmează a se supune aprobării. Nu s-au efectuat reevaluări ale imobilizărilor, ultima reevaluare a construcțiilor a fost la 31.12.2012.

Activele de natura stocurilor se evaluează la valoarea contabilă, mai puțin ajustările pentru depreciere constatate. În urma inventariere nu s-au constatat depreciere ale stocurilor și nu s-au constituit ajustări nici la această categorie de active.

Evaluarea produselor finite se face la cost de producție standard, stabilit în funcție de costul materiilor prime, de valoarea manoperei încorporate și de cheltuielile indirecte repartizate pe produs.

Costul standard ia în considerare nivelurile normale ale materialelor si consumabilelor, manoperei, eficientei si capacitatii de producție. Aceste niveluri sunt revizuite periodic și ajustate, în funcție de condițiile existente la un moment dat. Diferențele de preț față de costul de achiziție sau de producție sunt evidențiate distinct în contabilitate, fiind recunoscute în costul activului. Repartizarea diferentelor de pret asupra valorii bunurilor iesite si asupra stocurilor se efectuează cu ajutorul coeficientilor.

Evaluarea la inventar a creantelor si a datoriilor se face la valoarea lor probabila de încasare sau de plata, in functie de care se constituie ajustari in special pentru pentru creante incerte.

Veniturile se refera la bunurile vandute si la serviciile furnizate. Veniturile din vanzarile de bunuri sunt recunoscute in momentul in care s-a transferat cumparatorului principalele riscuri și beneficii asociate detinerii bunurilor.

Societatea inregistreaza venituri pentru furnizarea serviciilor de furnizare de utilitati. Aceste venituri sunt recunoscute in luna pentru care sunt facturate. Dividendele sunt recunoscute ca si venituri in momentul in care se stabileste dreptul legal de a primi aceste sume.

In aceste situatii financiare, veniturile si cheltuielile sunt prezentate la valoarea bruta. In bilantul contabil, datoriile si creantele de la aceiasi parteneri sunt prezentate la valoarea neta in momentul in care exista un drept de compensare.

Drepturile salariatilor pe termen scurt includ salariile si contributiile la asigurarile sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute ca si cheltuieli o data cu prestarea serviciilor de catre acestia. Angajatii companiei din Romania sunt afiliati la planul de pensionare al Statului Roman. Toate contributiile la planul guvernamental de pensionare obligatoriu sunt recunoscute ca si cheltuieli in momentul realizarii lor, pe masura prestarii serviciilor de catre salariatii.

La fiecare data a bilantului, elementele monetare exprimate în valuta se evalueaza utilizand cursul de închidere, iar tranzactiile în valuta sunt evaluate în moneda nationala la cursul de schimb din ziua tranzactiei.

Valorile prezentate în situatiile financiare sunt comparabile.

Mentinerea metodelor si normelor privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigura comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

METALICA SA are contabilitate proprie și întocmeste situații financiare anuale și raportări contabile periodice, potrivit Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Elementele de activ și de pasiv, veniturile și cheltuielile au fost evidențiate în moneda națională. Operațiunile efectuate în valută s-a înregistrat atât în moneda națională, cat si în valută.

NOTA 3 ACTIVE IMOBILIZATE

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferruri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	390.526	0	0	390.526	363.980	8.907	0	372.887
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	390.526	0	0	390.526	363.980	8.907	0	372.887
Imobilizari corporale								
Terenuri	186.475	0	0	186.475	0	0	0	0
Constructii	4.729.381	19.412	0	4.748.793	1870.299	137.803	0	2.008.102
Instalatii tehnice si masini	6.918.122	24.311	1.160.378	5.782.055	5.837.887	219.694	1.141.562	4.916.09
Alte instalatii, utilaje si mobilier	55.547			55.547	47.433	2.944	0	50.377
Investitii imobiliare	503.895		503.895	0				
Imobilizari corporale in curs de executie		159.870	43.722	116.148				0
Avansuri si imobilizari corporale in curs								0
TOTAL	12.393.420	203.593	1.707.995	10.889.018	7.755.619	360.441	1.141.562	6.974.498

Imobilizari financiare								
Imobilizari financiare								0
Ajustari pentru deprecieri –								
TOTAL	12.783.946	203.593	1.707.995	11.279.544	8.119.599	369.348	1.141.562	7.347.385

Activele imobilizate amortizabile sunt prezentate în bilanț la valoarea contabilă diminuată cu amortizarea cumulată până la sfarsitul anului 2021.

Elementele din grupa de imobilizari corporale “Constructii” au fost reevaluate la valoarea justa in anul 2012. Amortizarea cumulata la data reevaluării a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului.

Imobilizarile necorporale inregistrate de societate la 31.12.2021 in situatiile financiare incheiate sunt programe informatice tehnice si financiar contabile, licente si marci, supuse amortizarii liniare pe o perioada de trei ani sau pe durata de utilizare.

Imobilizările corporale constau in terenuri și constructii recunoscute in baza titlurilor de proprietate si instalatii tehnice, masini utilaje si mobilier, pentru care se calculeaza amortizare conform metodei liniare. Amortizarea se calculează la valoarea contabilă (costul de achiziție sau valoarea reevaluată) utilizându-se metoda de amortizare lineară, pe toata durata utila de viață estimată a activelor și se include lunar pe cheltuielile societății. Valoarea amortizării corespunzătoare anului 2021 in suma de 369.348 lei a fost recunoscută în contul de profit și pierdere.

In anul 2021 s-au instrainat active in valoare de 582.186 lei, reprezentand o autoutilitara complet amortizata conform f.21900/12.01.2021 si utilaje in valoare de 19.567,66 conform facturii 21901/15.12.2021 si investitii imobiliare in valoare de 503.895 lri, conform contract 27/28.12.2021 si facturii 21055/28.12.2021. Activele achizitionate in suma de 159.870 sunt destinate modernizarii instalatiilor de alimentare cu gaz si pregatire a suprafetelor pentru acoperire si demararea lucrarilor pentru adaptarea spatiului de inchiriat.

NOTA 4 STOCURI

La data de 31.12.2021 valoarea stocurilor este de 7.645.687 lei, formata din stocuri de materii prime si materiale consumabile, aferente productiei de baza, obiecte de inventar respectiv stante si matrite, produse in curs de executie, produse finite si marfuri, conform tabelului anexat:

Nr. crt	Denumire	Sold 31 Decembrie 2020	Sold 31 Decembrie 2021
1	Materii prime	741.079	739.527
2	Materiale consumabile	88.827	100.039
3	Materiale de natura ob de inventar	15.037	14.396
4	SDV	4.077.930	4.077.930
5	Produse in curs de executie	1.261.118	1.313.649
6	Produse finite	1.378.245	1.030.795
7	Marfuri	40.547	10.076
8	Avansuri	34.026	204.278
		7.645.687	6.331.393

Evidenta stocurilor se tine cantitativ si valoric prin metoda inventarului permanent.

Materiile prime, materialele si obiectele de inventar au fost evaluate la intrarea in entitate la cost de achizitie, iar pentru materiile prime, materialele si obiectele de inventar pentru care nu s-a obtinut un pret de achizitie inclusiv transportul pana in fabrica, respectiv transportul este in sarcina noastra, sistemul software nu permite includerea in pretul de achizitie a transportului efectuat de un alt furnizor, acest transport s-a inregistrat in cont 308 si s-a repartizat pe costuri in functie de cota stabilita prin calcul.

Au fost inregistrate ajustari de stocuri pe cont 1174, intrucat stocurile respective au o vechime mai mare de 5 ani si nu au fost scoase din evidente in anii precedenti, desi s-a constatat ca nu mai corespund cerintelor calitative si tehnologice pentru a fi incorporate in produsele finite, pentru a fi utilizate in activitatile anexe sau vandute.

NOTA 5 CREANTE SI ASIMILATE

La data de 31.12.2021, creantele de incasat ale companiei sunt in suma de 2.800.640 lei si se compun din clienti interni si externi, contravaloare concedii medicale neincasate, tva neexigibila, debitori diversi.

CREANTE	Sold 31 Decembrie 2021	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	1.191.523	1.191.523	-
Debitori diversi	1.483.835	1.483.835	-
Alte creante sociale	97.809	97.809	-
TVA neexigibila	19.713	19.713	-
Alte creante	7.761	7.761	-
TOTAL	2.800.640	2.800.640	-

CREANTE	Sold 31 Decembrie 2020	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	724.185	724.185	-
Debitori diversi	-	-	-
Alte creante sociale	56.083	56.083	-
TVA neexigibila	11.602	11.602	-
Alte creante	6.225	6.225	-
TOTAL	798.095	798.095	-

Creantele sunt inregistrate la valoarea lor nominala, evidenta lor se tine pe fiecare debitor si grupate pe fiecare cont. Creantele in valuta au fost reevaluate la cursul valutar de la 31.12.2021, iar diferentele din reevaluare au fost recunoscute pe venituri sau cheltuieli, dupa caz. Nu exista creante cu termen de lichiditate peste 1 an. Nu s-au cesionat creante.

Creantele incerte aferente debitorilor in faliment, insolventa, reorganizare, in sold la 31.12.2021 sunt in suma de 1.768.430 lei. Aferent creantelor incerte sunt ajustari constituite in anii precedenti, in sold la 31.12.2021 in valoare de 1.713.026 lei. Majoritatea debitorilor sunt in faliment. Pentru debitorii incerti s-au constituit ajustari pentru intreaga suma, adica 325.574 lei.

NOTA 6 INVESTITII IN ACTIUNI DETINUTE IN VEDEREA VANZARII

Investitiile pe termen scurt constau din 3.201.572 actiuni Faimar Baia mare in suma de 32.015,72 lei, reevaluate la 31.12.2021 la pretul de piata de 0.01 lei/actiune.

Denumire	Sold 31 Decembrie 2020	Sold 31 Decembrie 2021
Alte investitii pe termen scurt	192.094	192.094
Ajustari pentru pierderea de valoare a altor investitii pe termen scurt	(160.079)	(160.079)
TOTAL	32.016	32.016

NOTA 7 DISPONIBILITATI

Situatia conturilor la banci si a casei, la 31 decembrie 2021, este prezentata in tabelul de mai jos:

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Conturi la banci in lei	177.657	141.604
Conturi la banci in devize	192	816
Numerar in casa	6.813	21
Total	184.662	142.441

Conturile la banci se tin analitic pe tipuri de valute si banci. Disponibilitatile in valuta au fost reevaluate la cursul valutar de la 31.12.2021.

NOTA 8 CREDITE BANCARE

La data de 31.12.2021 are urmatoarele credite cu grafic de rambursare:

- Credit cu grafic de rambursare pana la 6.09.2022 conform contract incheiat cu Banca Transilvania Oradea in suma de 141.124,06 lei,
- Credit cu grafic de rambursare pana la 6.09.2022 conform contract incheiat cu Banca Transilvania Oradea in sold 120.652,53 eur

Creditele mentionate mai sus sunt garantate cu garantii mobiliare asupra conturilor deschise la Banca Transilvania Oradea si ipoteca asupra teren cu hala industriala scularie si cladiri anexe inscrise in CF190383, respectiv 34.463 MP teren cu 17 constructii.

Dobanda datorata bancilor creditoare a fost calculata in raport de soldul creditului si procentul de dobanda negociat. Cheltuielile cu dobanda aferente acestor credite se recunosc in contul de profit si pierdere la momentul platii, conform graficelor de rambursare.

Denumire	Sold 31 Decembrie 2021	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Banca Transilvania (1621)	738.233	738.233	
TOTAL	738.233	738.233	

Denumire	Sold 31 Decembrie 2020	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Banca Transilvania (1621)	1.640.311	937.317	702.994
TOTAL	1.640.311	937.317	702.994

NOTA 9 DATORII

La data de 31.12.2020, datoriile semnificative ale societatii se refera la furnizori interni si externi, avansuri de la clienti, salarii si retineri din salarii, obligatii catre bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale, dividende in anii precedenti neridicate, credite bancare.

DATORII	Sold 31 Decembrie 2021	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 -5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale	3.195.634	3.195.634		-
Sume datorate institutiilor de credit	712.466	712.466		-
Avansuri incasate	143.120	143.120		-
Contributii	1.790.972	1.790.972		-
TVA de plata	686.413	686.413		-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	304.704	304.704		-
Impozitul pe profit	125.762	125.762		-
Varsaminte la fondul special	111.140	111.140		
Alte datorii la bugetul statului	60.657	60.657		
Impozite la bugetul local	127.035	127.035		
Sume datorate asociatilor	309.177	309.177		
Dividende de plata	400.231	400.231		-
Datorii in legatura cu personalul	91.660	91.660		-
Creditori diversi	4.457	4.457		
TOTAL	8.063.428	8.063.428		

DATORII	Sold 31 Decembrie 2020	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 -5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale	2.280.225	2.280.225	-	-
Sume datorate institutiilor de credit	1.640.311	937.317	702.994	-
Avansuri incasate	58.794	58.794	-	-
Contributii si varsaminte fond special	1.435.503	774.269	661.234	-
TVA de plata	878.787	459.079	419.708	-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	231.937	120.284	111.643	-
Impozitul pe profit	145.412	47.160	98.252	-
Penalitati buget	95.237	95.237	-	-
Dividende de plata	400.231	400.231	-	-
Datorii in legatura cu personalul	102.390	102.390	-	-
TOTAL	7.268.817	5.274.986	1.993.831	

Datoriile sunt inregistrate la valoarea lor nominala, analitic pe fiecare creditor si grupate pe fiecare cont. Datoriile in valuta au fost reevaluate la cursul valutar de la 31.12.2021, iar diferentele din reevaluare au fost recunoscute pe venituri sau cheltuieli, dupa caz.

Datoriile restante la 31.12.2021 sunt in suma de 5.315.077 lei, din care la furnizori 2.178.125 lei si la buget 3.136.952 lei. Pentru datorii la buget restante existente in sold la 31.12.2020 in suma de 2.185.308 lei, din care debie in

suma de 1.911.166 lei s-a depus notificare si urmeaza a se depune cerere si documentatia necesara pentru a beneficia de facilitatile prevazute in OG 6/2019. Accesoriile aferente datoriilor restante nu se regasesc in situatiile financiare la 31.12.2021, o parte vor fi restructurate conform OG6/2019, iar diferenta urmand a se recunoaste pe cheltuieli la data platii acestora. Nu exista datorii cu termen de plata peste un an.

NOTA 10 CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri raportata la finele anului 2020 este in valoare de 11.342.738 lei si consta in:

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Venituri din vanzarea produselor finite	10.441.278	9.704.110
Venituri din chirii	997.707	1.010.342
Alte venituri	96.253	1.355.347
Reduceri comerciale acordate	(192.500)	(184.000)
Total	11.342.738	11.885.799

INDICATORUL	NR. RÂND	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Cifra de afaceri	1	11.342.738	11.885.799
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate - din care:	2	11.132.789	10.893.455
Cheltuielile activității de baza	3	6.275.861	6.627.004
Cheltuielile activităților auxiliare	4	0	0
Cheltuielile indirecte de producție	5	4.856.928	4.266.451
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (rd. 01– rd. 02)	6	209.949	992.344
Cheltuieli de desfacere	7	803.349	1.176.980
Cheltuieli generale de administrație	8	4.466.060	850.043
Alte venituri din exploatare	9	5.251.997	1.230.082
Rezultatul din exploatare (rd. 06 – rd. 07 – rd. 08 + rd. 09)	10	192.537	195.403

Situatia generata de raspandirea virusului Sars-Cov-2 la nivel national si international, masurile exceptionale luate de autoritatile nationale si internationale in vedere stoparii pandemiei, a afectat si in anul 2021 activitatea companiei, in special prin scaderea vanzarilor de aragaze si resouri, dar mai ales prin cresterea preturilor la principalele materii prime –tabla si derivatele metalice – a energiei electrice si gazelor naturale.

Asa cum rezulta din situatiile anterioare veniturile din vanzarea produselor finite au scazut cu 7,1% fata de anul precedent, desi cifra de afaceri a crescut, dar pe seama altor venituri. In conditiile diminuarii activitatii de productie cheltuielile activitatii de baza au crescut cu 6.5%, cheltuielile comerciale cu 46.5%.

NOTA 11 INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI CONDUCEREA

La 31.12.2021, numărul efectiv de salariați ai societății a fost de 48 salariați cu contract de munca și o persoană cu contract de mandat. Structura personalului pe categorii de muncă la 31.12.2020 se prezintă astfel:

Categorii de personal	31.12.2020	31.12.2021
Directori	1	1
Muncitori (direct și indirect productivi)	72	44
Personal tehnic, economic,alte specialități, administrativ	19	4
Total	92	49

Dimensiunea cheltuielilor cu personalul a fost marcată în mod direct de lipsa de resurse financiare pentru asigurarea materiilor prime necesare fluxului de producție. Conducerea companiei a aplicat o politică salariale echilibrată, care să urmărească în egală măsură interesele salariaților cât și pe cele ale acționarilor.

Consiliul de Administrație stabilește direcțiile principale de activitate și de dezvoltare, supraveghează activitatea societății, stabilește structura de conducere executivă și are responsabilitatea finală pentru operațiunile și soliditatea financiară a societății.

Cheltuielile cu personalul în exercitiul financiar 2021 au fost în suma totală de 3.216.486 lei, având următoarea structură:

- salarii și indemnizații	2.831.407 lei;
- tichete de masă	304.640 lei;
- cheltuieli sociale	16.750 lei
- CAM	63.689 lei.

Consiliul de Administrație, format din 3 membri este ales de AGA, pe un mandat de 4 ani, la 31.12.2021 structura acestuia a fost următoarea :

STEFAN CONSTANTIN	Președinte CA
INVESTMENTS CONSTANTIN	Membru CA
CSOARPI SAINTS SRL	Membru CA

În anul 2021 nu s-au înregistrat avansuri sau credite plătite membrilor organelor de administrație și de conducere. Cheltuielile cu indemnizațiile Consiliului de Administrație în exercitiul financiar 2021 au fost înregistrate în cont 621 - Cheltuieli cu colaboratorii.

Conducerea operativă și coordonarea activității zilnice este delegată de către Consiliul de Administrație către directorul general, care a fost până la 31.07.2021 dl. ALEXANDRU-CONSTANTIN CIRSTIAN și de

la 01.08.2021 dl. DUMITRACHE IULIUS-CEZAR. Cheltuielile cu indemnizatiile directorul general in exercitiul financiar 2021 au fost inregistrate in cont 621 - Cheltuieli cu colaboratorii.

NOTA 12. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

In anul 2021 s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 77.220 lei, reprezentand contravaloarea zilelor de concediu de odihna aferent anului 2021 neefectuate pana la 31.12.2021, calculate in raport de cheltuiala medie cu salariile.

Nu s-au constatat si nu au fost semnalate litigii sau probleme de mediu, pentru care sa fie necesara constituirea altor provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru pensii și obligații similare	0	0	0	0
Provizioane pentru impozite	0	0	0	0
Alte provizioane	96.136	77.220	96.136	77.220
Total provizioane la 31.12.2021	96.136	77.220	96.136	77.220

NOTA 13 ALTE CHELTUIELI

La 31.12.2021 contul 658 "Alte cheltuieli de exploatare" in suma de 625.768 lei a avut in componenta :

- valoarea neamortizata a activelor vandute 522.711 lei
- accesorii platite la buget aferente datorii neplatite la scadenta 33.397 lei
- sponsorizari 7.682 lei
- penalitati platite la furnizori 24.871 lei
- ate cheltuieli de exploatare 5.108 lei
- alte cheltuieli nedeductibile 31.999 lei

Contul 658 "Alte cheltuieli de exploatare" in suma de 265.869 lei are in componenta la data de 31.12.2020 urmatoarele elemente:

- valoarea neamortizata a activelor vandute 32.952 lei
- accesorii platite la buget aferente datorii neplatite la scadenta 105.550 lei
- ajutoare sociale si alte cheltuieli sociale 3.600 lei
- sponsorizari 32.614 lei
- penalitati platite la furnizori 7.595 lei
- alte cheltuieli de exploatare 2.621 lei
- alte cheltuieli nedeductibile 19.968 lei

NOTA 14 RECONCILIERE IMPOZIT PE PROFIT

lei

Nr. Crt.	Denumire	31.12.2020	31.12.2021
1	Venituri din exploatare	16.594.735	13.115.881
2	Cheltuieli din exploatare	16.402.198	12.920.478
3	Rezultat din exploatare	192.537	195.403
4	Venituri financiare	9.297	9.091
5	Cheltuieli financiare	80.889	153.685
6	Rezultat financiar	71.592	(144.594)
7	Rezultat brut	120.945	50.809
8	Elemente similare veniturilor	0	337.070
9	Rezultat brut	120.945	387.879
10	Rezerve legale	6.047	2.540
11	Amortizare fiscala	524.791	355.484
12	Alte venituri neimpozabile	108.212	241.800
	Total deductibilitati	639.050	599.824
13	Cheltuieli cu impozitul datorat	0	-
14	Dobanzi, majorari de intarziere	105.550	33.397
15	Cheltuieli de protocol peste limita prevazuta de lege	2.818	9.710
16	Cheltuieli de sponsorizare	32.614	7.682
17	Cheltuieli cu amortizarea contabila	538.655	369.348
18	Alte cheltuieli nedeductibile	3.082.952	257.870
19	Total cheltuieli nedeductibile	3.762.589	678.007
20	Total profit fiscal	3.244.484	466.062
21	Total impozit pe profit	0	0

Avand in vedere pierderea fiscala reportata din anul precedent, in suma de 5.096.238 lei, desi in anul 2021 exista un profit fiscal de 466.062 lei, nu se datoreaza impozit pe profit.

NOTA 15 TRANZACTII CU PARTI AFILIATE

La 31 Decembrie 2021, societatea are urmatoarele solduri privind tranzactiile cu societatile din grup:

	2020	2021
Creante		
AMPLO SA	-	-
Datorii		
Amplo SA	684.826	652.458

ELECTROARGES SA	-	247.567
BRAICONF SA	28.422	28.422
INVESTMENTS CONSTANTIN SRL	19.040	48.076
CSOARPI SAINTS SRL	19.040	38.556
ROMCONSTRUCT PRINCIPAL SRL	-	125.329

In ce priveste tranzactii din cadrul grupului, in cursul anului, aceste au fost urmatoarele:

	2020	2021
Vanzari		
AMPLO SA	44.074	-
AMPLO INDUSTRY	89.154	-
Achizitii		
AMPLO SA	127.816	-
AMPLO INDUSTRY	13.280	21.008
BRAICONF SA	2.722	495
INVESTMENTS CONSTANTIN SRL	1.331.000	202.776
CSOARPI SAINTS SRL	1.288.500	294.168
ROMCONSTRUCT PRINCIPAL SRL		175.329

NOTA 16 CONTINUITATEA EXPLOATARII

La 31 decembrie 2021 Societatea raporteaza o pierdere reportata in suma de 15,4 milioane Lei provenind din perioadele precedente. Conducerea a demarat proiecte de restructurare a activitatii care sa ii permita recuperarea acestor pierderi in perioadele viitoare. In anul 2020 a fost inregistrat un profit de 120.945 Lei, iar in anul 2021 un profit de 50.809 lei. In conditiile economice actuale, exista riscuri semnificative privind capacitatea societatii de a-si continua activitatea in conditii normale de activitate.

In baza proiectelor demarate si a restructurarilor efectuate, conducerea estimeaza ca Societatea va avea resursele necesare sa isi acopere datoriile scadente si sa produca suficiente resurse pentru a-si acoperi pierderile reportate.

NOTA 17 CORECTII ERORI

In cursul exercitiului financiar 2021 au fost constatate urmatoarele erori:

- Nu s-au constituit ajustari pentru stocuri de produse finite, marfuri si productie neterminata fara miscare in anii precedenti in suma de 1.322.354 lei.

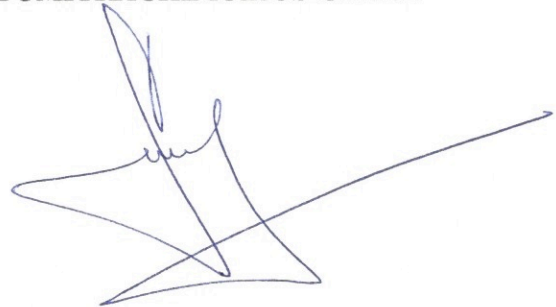
Sumele respective au fost inregistrate in cont 1174 Rezultatul reportat din erori contabile.

NOTA 18 EVENIMENTE ULTERIOARE NEREGASITE IN SITUATIILE FINANCIARE

Situatia generata de raspandirea virusului Sars-Cov-2 la nivel national si international, precum si masurile exceptionale luate de autoritatile nationale si internationale in vederea stoparii pandemiei, a afectat si afecteaza in continuare activitatea companiei, dar echipa Metalica are responsabilitatea de a asigura continuitatea procesului de business și în situații de criză, în care mediul de activitate nu este cel normal, pentru a putea să deservim în continuare, eficient, nevoile clienților noștri. Activitatea operațională se va desfășura normal, iar în funcție de evoluția națională a situației, Metalica S.A. va lua cele mai bune măsuri, adaptate situației actuale, pentru protejarea angajaților și pentru o derulare cât mai normală a activității companiei.

DIRECTOR GENERAL

Ec. DUMITRACHE IULIUS-CEZAR



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :

Entitatea: METALICA S.A.

Judetul: BIHOR

Adresa: localitatea ORADEA, str. UZINELOR, nr. 10, tel. 0259267621

Numar din registrul comertului: J 05/128/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2752 – FABRICAREA DE ECHIPAMENTE CASNICE NEELECTRICE

Cod de identificare fiscala: RO 51179

Subsemnatii STEFAN CONSTANTIN – presedinte C.A. si DUMITRACHE IULIUS CEZAR – director general, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirma ca:

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

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

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

PRESEDINTE C.A.
Ec. STEFAN CONSTANTIN

DIRECTOR GENERAL
Ec. DUMITRACHE IULIUS CEZAR



DECLARATIE
privind indeplinirea Principiilor de Guvernanta Corporativa
Metalica S.A

Metalica S.A. se conformează principiilor relevante de guvernanta corporativă aplicabile emitenților de pe piața reglementată a BVB, în ceea ce privește comunicarea cu investitorii, integritatea procesului de raportare inanciară și eficacitatea controalelor interne. Pentru anul în curs, emitențul își propune să formalizeze procesele interne de guvernanta corporativă și să revizuiască condițiile de conformitate, așa cum acestea sunt descrise în Codul BVB de guvernanta corporativă aplicabil emitenților tranzactionați pe ATS AeRO

I.Preambul

In aceasta sectiune conducerea societatii va aduce la cunostinta stadiul de indeplinire a prevederilor privind principiile generale de guvernanta corporative pe care, in calitatea sa de emitent listat pe piata AeRO isi da silinta sa le respecte.

Sectiunea A: I. Responsabilitati ale Consiliului de Administratie				
Nr.crt	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Cosiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului		X	Societatea va elabora un regulament de functionare pentru C.A, functiile si modul de functionare sunt cele prevazute in Actul Constitutiv si prevederile legale,
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati(exluzand filiale ale societatii) si institutii nonprofit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o Evaluare a Consiliului sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.		X	

Sectiunea B: II. Sistemul de control Intern				
Nr.crt	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recentw raportari financiare, sa fie aprobata	Nu este cazul		

	de Consiliu			
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, il va raporta direct Directorului General		X	In curs de organizare

Sectiunea C: II. Recompense echitabile si motivare				
Nr.crt.	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		X	Indemnizatiile membrilor Consiliului sunt stabilite de A.G.O.A. in cursul sem.I Consiliul va elabora politica de remunerare

Sectiunea : II. Construind valoare prin relatia cu investitorii				
Nr.crt.	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata relatiei cu investitorii , atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand		X	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.		X	
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	X		
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	X		
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	X		
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat	Nu este cazul		
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu		X	Vor fi adoptate masuri

	investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si data de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informatiile corespunzatoare			privind conformarea.
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X	Se va analiza in Consiliul de Administratie si va fi adoptata o politica de dividend a societatii.
D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total sau al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare(asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate vor fi parte a rapoartelor anuale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Se va avea in vedere conformarea Consiliului de Administratie, va analiza si vor fi adoptate masuri.
D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari	X		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational,profitului net sau orice alt indicator financiar relevant		X	
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an, informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.		X	

DIRECTOR GENERAL,
Iulius Cezar Dumitrache



CABINET DE AUDIT ȘI EXPERTIZĂ-MĂRGINEAN ANA

Oradea, str. Nufărului, Nr. 60

CUI 19561390

Cont bancar RO92BTRL00501202743475XX BANCA TRANSILVANIA ORADEA

e-mail: margineanana_exp_ctb@yahoo.com, telefon: 0745071082 0359457250

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre Actionarii,
SOCIETATII METALICA SA

Opinie

1).Am auditat situațiile financiare anexate ale societatii METALICA SA, cu sediul social in Bihor, loc Oradea, str. Uzinelor nr.10, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 51179, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierderi, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

Situatiile financiare la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

- Activ net / Total capitaluri proprii:5.394.675 lei
- Profit net a exercitiului financiar: 50.809 lei

2).În opinia noastră, situațiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii la data de 31 decembrie 2021 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trzorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Legea 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si a OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare

Baza pentru opinie

3).Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri) si Legea nr.162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenți față de

Membru Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România

Membru Camera Auditorilor Financiarți din România

1

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MĂRGINEAN ANA
Registru Public Electronic: AF 2784

CABINET DE AUDIT ȘI EXPERTIZĂ-MĂRGINEAN ANA

Oradea, str. Nufărului, Nr. 60

CUJ 19561390

Cont bancar RO92BTRL00501202743475XX BANCA TRANSILVANIA ORADEA

e-mail: margineanana_exp_ctb@yahoo.com, telefon: 0745071082 0359457250

societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

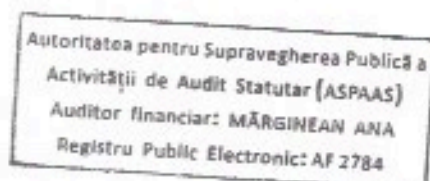
Evidențierea unor aspecte

4). Luind în considerare situația actuală legată de pandemia de COVID-19, la data acestui raport nu existau suspiciuni cu privire la continuitatea activității din acest punct de vedere pentru următoarele 12 luni. În ceea ce privește cifrele din situațiile financiare anuale, facem precizarea că nu au fost înregistrate ajustări ale acestora în contextual pandemiei. Opinia noastră nu prezintă rezerve în legătură cu acest aspect

Alte aspecte

5). Acest raport este adresat exclusiv asociaților societății METALICA SA. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acele aspecte care trebuie să le raportăm într-un audit și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decît față de Entitate pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

6). Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementările și principiile contabile în țară și jurisdicții altele decît România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.



A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials "AM".

7.) Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, 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 legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ. În ceea ce privește Raportul administratorului, am citit și raportat ca acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative cu Legea 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și a OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare

8). În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia mea:

a). Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b). Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492

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

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MĂRGINEAN ANA
Registru Public Electronic: AF 2784

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

10).Conducerea societatii este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care sa ofere o imagine fidela în conformitate cu Legea 82/91, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si a OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

11).În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societatii de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitati, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze societatea sau sa opreasca opratiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

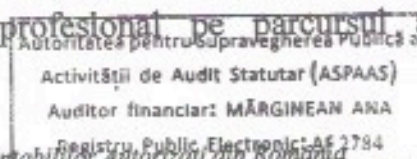
12).Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a entitatii.

Responsabilitățile auditorului

13).Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

14).Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'AM'.

CABINET DE AUDIT ȘI EXPERTIZĂ-MĂRGINEAN ANA

Oradea, str. Nufărului, Nr. 60

CUI 19561390

Cont bancar RO92BTRL00501202743475XX BANCA TRANSILVANIA ORADEA

e-mail: margineanana_exp_ctb@yahoo.com, telefon: 0745071082 0359457250

• Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

• Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.

• Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

• Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității..

• Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MĂRGINEAN ANA
Registru Public Electronic: AF 2784



CABINET DE AUDIT ȘI EXPERTIZĂ-MĂRGINEAN ANA
Oradea, str. Nufărului, Nr. 60
CUI 19361390
Cont bancar RO92BTRL00501202743475XX BANCA TRANSILVANIA ORADEA
e-mail: margineanana_exp_ctb@yahoo.com, telefon: 0745071082 0359457250

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

AUDITOR

Oradea , 23/03/2022

Marginean Ana

Membra a C.A.F.R Autorizatia 2784/2009

Inregistrat in Registrul public electronic cu nr,AF 2784



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MĂRGINEAN ANA
Registrul Public Electronic: AF 2784