

Societatea MECANICA CODLEA S.A.
Str. Rampei, nr.1, cod postal 505100 – Codlea, Brasov
www.mecod.ro, telefon 0268254200, fax 0268254190
Capital social 7.420.087,50 lei, Cont IBAN RO14 BRDE 080S V056 4990 0800 – BRD Codlea
Cod de Inregistrare Fiscala RO1122928, Nr. Inreg. Registrul Comertului: J08/37/04.02.1991

RAPORT ANNUAL AL ADMINISTRATORULUI UNIC
AL SOCIETATII MECANICA CODLEA S.A.

Raport anual conform: Regulamentului ASF nr. 5/2018
Pentru exercitiul financiar: **2021**
Denumirea societatii comerciale: MECANICA CODLEA S.A.
Sediul social: Codlea, str. Rampei, nr. 1, jud. Brasov
Nr. tel/fax: 0268-254200; 0268-254190
Cod de inregistrare fiscala: RO 1122928
Numar de ordine la Registrul Comertului Brasov: J08/ 37/1991
Înregistrare la O.E.V.M. cu Certificatul nr.885/21.08.2006

Clasa, tipul, numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare:

Clasa: Acțiuni
Tipul: Acțiuni nominative
Numărul: 74.200.875
Caracteristici:
valoare nominală: 0,10 lei;
drept de vot: 1 acțiune = 1 vot;
drept de plată a dividendelor.

Piata reglementata pe care s-au tranzactionat valorile mobiliare emise: Sistemul Multilateral de Tranzactionare administrat de BVB, Sectorul Instrumente Financiare listate pe ATS, Sectorul titluri de Capital, Categoria Actiuni.

Capitalul social subscris si varsat: 7.420.087,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate:

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII

- a) Societatea MECANICA CODLEA SA este persoana juridica romana, cu capital privat, avand forma juridica de societate pe actiuni.

Obiectul principal de activitate: “Fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatare forestiere” – cod CAEN 2830, dupa care a functionat pana in luna august 2008, cand activitatea de productie a incetat, conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor. De la acea data, societatea functioneaza in baza codurilor secundare din care exemplificam:

“Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate” – cod CAEN 6820

“Comercializarea energiei electrice” – cod CAEN 3514

“Comercializarea combustibililor gazosi prin conducte” – cod CAEN 3523

- b) Societatea s-a infiintat in baza legii 15/1990, prin Hotararea Guvernului nr. 1254/04.12.1990.
c) Societatea nu detine filiale sau societati controlate, nu au fost efectuate fuziuni. Societatea a parcurs in perioada 2004-2007 procedura de reorganizare judiciara, conform prevederilor legii 85/2005, pe care a incheiat-o cu succes, confirmata prin sentinta civila nr. 352 pronuntata de Tribunalul Brasov la 16.05.2007.

- d) In anul 2021, societatea a inregistrat vanzari de active, constand intr-un teren – Baza Sportiva, in suprafata de 34.481,11 mp, promisiunea de vanzare fiind inregistrata in anul 2018, in cursul acestui avand loc incasarea integrala si transferul de proprietate.

1.1. Elemente de evaluare generala

In exercitiul financiar 2021, s-au inregistrat urmatoarele rezultate financiare:

- a) Profit net: 1.012.782 lei;
- b) venituri totale: 4.070.193 lei;
- c) cifra de afaceri: 1.970.505 lei;
- d) export: 0 lei;
- e) cheltuieli (totale): 3.024.300 lei;
- f) impozit venit 33.111 lei;
- g) % de piata detinut: neevaluat
- h) Lichiditate curenta: 5,22
 - disponibilitati: 5.018.929 lei
- i) Evolutia indicatorilor de lichiditate:

Indicator/An	2017	2018	2019	2020	2021
Lichiditate generala	36,58	4,43	16,31	16,44	5,22
Lichiditate imediata	36,25	4,36	16,09	16,27	5,22

Atat lichiditatea generala, cat si lichiditatea imediata au scazut fata de anul precedent, din cauza cresterii datoriilor, bazate in special pe cresterea datoriilor fata de actionari.

1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii

a) Descrierea principalelor tehnologii detinute de societate

Echipamentele tehnologice detinute de societate au fost masini-unelte universale si agregate specializate clasice, puse in functiune in perioada anilor 1974 – 1983, organizate ca linii tehnologice specializate in productia de piese, ansamble si subansamble de tractoare si masini agricole.

Ca urmare a Hotararii AGA din august 2008, societatea si-a incetat activitatea de productie, mijloacele fixe de natura utilajelor, instalatilor tehnologice, etc – fiind transferate in conturile de stocuri si destinate vanzarii. In anul 2021, prin decizia Administratorului Unic s-a hotarat casarea integrala a stocului de marfuri, urmand ca acestea sa fie valorificate la cel mai bun pret obtenabil.

b) Descrierea principalelor produse - servicii ale societatii

Principalele produse oferite pietei sunt marfurile declasate integral/deseuri care vor fi valorificate.

Societatea ofera spatii industriale si de depozitare pentru inchiriere, furnizand in acelasi timp, utilitatile necesare pentru diferite activitati industriale. Printre chiriarii care se mentin de mai multi ani in portofoliul nostru mentionam:

- Vega Chemicals SRL
- Triago Trading SRL
- Vodafone Romania SRL
- Technical Tools SRL

c) Veniturile realizate in anul 2021 au urmatoarea structura:

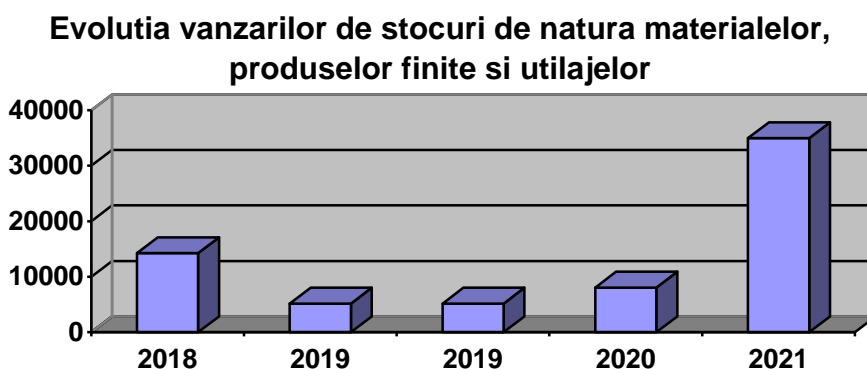
- 43,16% alte venituri din exploatare realizate in cea mai mare parte din vanzarea terenului – Baza Sportiva – vandut in suma de 1.665.560 lei si veniturilor din refacturarea utilitatilor in suma de 371.134 lei;
- 26,76% venituri obtinute din inchiriere in suma de 1.264.400 lei;

- 12,40% venituri realizate din valorificarea deșeurilor metalice – 586.097 lei;
- 1,86% venituri din anularea ajustărilor de depreciere în sumă de 87.651 lei;
- 1,28% venituri din dobânzi – 60.422 lei, aferente depozitelor bancare constituite;
- 0,74% venituri din vânzarea marfurilor în sumă de 34.962 lei;
- 13,80% alte venituri, constând în principal în înregistrările din contul “Variatia stocului”, fără influență asupra contului de profit și pierdere – sumă de 566.996 lei înregistrate în urma descărcării și valorificării deșeurilor metalice.

Veniturile enumerate mai sus sunt realizate exclusiv pe piața internă.

1.3 Evaluarea activității de vânzare

Evoluția vânzărilor de stocuri de marfuri de natură materiilor prime, materialelor, produselor finite și utilajelor rămase pe stocul societății se prezintă astfel:



În evoluția vânzărilor, pe parcursul exercitiului financiar 2021 s-au realizat valorificări de marfuri din grupele de materii prime, materiale, produse finite și utilaje.

1.4 Evaluarea activității privind managementul riscului

Raportat la specificul activității actuale a societății și a principalei surse de venituri, domeniul cel mai important de risc îl reprezintă evoluția pieței închirierilor, atât sub aspectul pretului, cât și a raportului dintre cerere și ofertă.

- La data de 31.12.2021, societatea avea în derulare 74 contracte de închiriere în valoare de 21.523,65 EUR/lunar.
- Pe parcursul anului 2021 au fost reziliate 7 contracte de închiriere în sumă totală de 6.397,70 EUR/lună.
- De asemenea, pe parcursul anului 2021 au fost încheiate 25 noi contracte de închiriere în valoare totală de 5.202,26 EUR/lunar.

Rezultă că, valoarea contractelor nou încheiate este sub nivelul dat de valoarea contractelor reziliate cu suma de **1.195,44 EURO/lunar**.

La data întocmirii prezentului raport nu avem informații cu privire la încetarea vreunui contract de închiriere.

Indicatorii de risc financiar:

- Rata îndatorării 8,02%
- lichiditate curentă 5,22
- lichiditate imediată 5,22

Rezulta ca din punct de vedere financiar societatea are o situatie stabila, cu risc minor, cu toate ca indicatorii inregistreaza valori mai mici fata de cele inregistrate in 2020.

Gradul de concentrare al clientilor.

Cifra de afaceri realizata de societate, la nivelul anului 2021 a atins valoarea de 1.970.505 lei, veniturile din chirii detinand o pondere de 64,17% din aceasta. Societatea nu detine in portofoliu vreun chiriis semnificativ – care sa depaseasca 30% din veniturile din chirii, portofoliul fiind compus din 74 chiriiasi.

In continuare societatea deruleaza contracte de inchiriere, principalii chiriiasi fiind: SC Triago Trading SRL, SC Technical Tools SRL, SC Mavi Logistic Rent SRL, SC Tehno Distcom SRL, SC Ramis Tech SRL.

Dependenta de principalii furnizori.

Societatea nu este dependenta de anumiti furnizori – ex. furnizori materii prime, materiale – categoria de furnizori fiind alcatuita din furnizorii de utilitati – SC ICCO Energ SRL – pentru energia electrica, Engie Romania – pentru gazul metan, Compania Apa Brasov – pentru furnizarea apei si SC NYPD One SRL – pentru asigurarea pazei pe teritoriul societatii.

Intensitatea competitiei.

Intensitatea competitiei este mare, orasul Codlea fiind foarte apropiat de Brasov, unde oferta pentru spatii de inchiriat este mare. Pentru Codlea, cererea pentru inchirierea de spatii industriale este redusa.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII

Pe parcursul exercitiului financiar 2021, societatea a achizitionat de la un fost chiriis – Dekofilm Romania SRL – o anexa la cladirea initiala si centrala termica montata in hala inchiriata in valoarea totala de 24.418 lei si a perfectat contractul de vanzare asupra terenului – “Baza Sportiva”, scoaterea lui din patrimoniu fiind de 871.486 lei.

Societatea este amplasata pe un teren in suprafata de 77.351,17 mp din care 43.501 mp reprezinta suprafata construita (cladiri industriale si cladiri administrative). Suprafata desfasurata a constructiilor este de 47.488 mp.

Suprafata totala inchiriata este de 12.317,81 mp din care:

- 11.012,76 mp – constructii industriale
- 1.305,05 mp – platforme betonate

Diferenta dintre suprafata desfasurata – constructii de 47.488 mp si suprafata inchiriata – constructii de 11.012,76 mp este de 36.475,24 mp si se compune din:

- 4.223,24 mp – constructii care nu se pot inchiria
- 32.252,00 mp – constructii disponibile pentru inchiriat.

Cladiri – constructii care nu se pot inchiria:

- Depozit Oxigen – 90 mp
- Post Trafo Jenti – 23,5 mp
- Statie generator acetilena – 84 mp
- Centrala Termica – 351 mp
- Statie conexiuni si post trafo – 127,82 mp
- Centrala Termica si post trafo – 82,70 mp
- Cladire energetica trafo 2 – 306,30 mp
- Statia Compresoare – 292,50 mp
- Magazie si depozite (Sopron metallic demont. Rulmenti) – 1.807,27 mp – in acest spatiu sunt depozitate materialele si produsele care se afla pe stocul societatii.

- Pavilion Administrativ – 959 mp, care reprezinta parterul unde se afla arhiva tehnica, arhiva societatii si birourile ocupate de angajatii societatii.
- Cabina poarta 1 si 2 – 83,15 mp
- Magazie zidari – 16 mp – este post pentru firma de paza

Total – 4.223,24 mp.

Cladirile si terenurile detinute de societatea nu sunt grevate de sarcini.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Valorile mobiliare emise de societate se tranzactioneaza pe piata: Sistemul Multilateral de Tranzactionare administrat de BVB, Sectiunea Instrumente Financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de capital, Categoria Actiuni, simbolul de piata fiind MEOY. In cursul anului 2021 s-au efectuat pe piata 50 tranzactii cu un volum de 302.556 actiuni, cu o valoare de tranzactionare totala de 26.508,64 lei, respectiv un pret mediu de tranzactionare de 0,0876 lei/actiune, aferent unei valori nominale de 0,10 lei/actiune. Valoarea actiunilor a inregistrat o crestere de 18,75% fata de anul precedent.

3.2. In anul 2021, societatea a distribuit dividende actionarilor, in suma totala de 532.476 lei, iar in anul 2022, societatea poate distribui profitul net realizat, in procent de 95% sub forma de dividende.

4. INFORMATII PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

4.1. Administrarea si conducerea societatii

Societatea a fost administrata in sistem unitar si in deplina concordanta cu obiectivele unei bune guvernante corporative, a transparentei informatiei corporative relevante, a protectiei actionarilor si a altor categorii de persoane interesate, precum si a unei functionari eficiente pe piata.

Administrarea societatii a fost asigurata de catre Administratorul Unic desemnat de Adunarea Generala a Actionarilor – dl. Buzatu Florin-Danut – pana la data de 15.06.2021, iar de la aceasta data de dl. Radulescu Sorin-Ion – desemnat ca Administrator Unic in sedinta AGA din data de 11.06.2021.

4.2. Activitatea Administratorului Unic in 2021

In 2021, au avut loc 9 sedinte ale Administratorului Unic, sub indrumarea dlui Buzatu Florin-Danut – Administrator Unic pana la 14.06.2021 si 13 sedinte ale Administratorului Unic, sub indrumarea dlui Radulescu Sorin-Ion – Administrator Unic de la data de 15.06.2021, deciziile fiind luate de catre acestia.

In cadrul sedintelor cu Administratorul Unic, acesta este informat, cu regularitate, cu privire la starea activelor si a contractelor de inchiriere, situatia economica, situatia juridica si modul de indeplinire a deciziilor luate anterior.

4.3. Conducerea executiva

Administratorul Unic delega o parte din atribuțiile de conducere a societății unuia sau mai multor directori, numind pe unul dintre ei director general.

Pe parcursul anului 2021, conducerea executiva a fost asigurata de directorul societatii, dl. Gherghita Adrian-Constantin in baza Contractului de Mandat nr. 1993/09.12.2020, cu actele aditionale aferente inregistrat la Oficiul Registrului Comertului sub acelasi numar – pana la data de 23.09.2021. Incepand ca aceeași data conducerea executiva a fost asigurata de dl. Buzatu Florin-Danut in baza Contractului de Mandat nr. 1917/10.11.2021 inregistrat la Oficiul Registrului Comertului sub acelasi numar.

4.4. Conflictele de interes

In anul 2021, nu au fost identificate conflicte de interes între Administratorul Unic, conducerea executivă și interesele societății.

4.5. Tratatamentul aplicabil tranzacțiilor cu entități afiliate

Societatea nu a avut pe parcursul anului 2021 relații comerciale sau alte tranzacții cu entități afiliate.

4.6. Auditul în societate

Auditul financiar statutar este asigurat de către firma SC Art Expert SRL Brașov, firma nu a efectuat și alte servicii pentru societatea noastră.

Auditul intern a fost asigurat de SC ASIB CONT SRL Brașov.

5. SITUAȚIA FINANCIAR – CONTABILĂ

Evoluția situației patrimoniale a societății în perioada 2020 – 2021 este următoarea:

lei

Nr.crt.	Elemente de bilanț	2020	2021
A	Active imobilizate	8.544.163	7.494.025
	Imobilizări necorporale	0	0
	Imobilizări corporale	8.282.439	7.232.301
	Imobilizări financiare	261.724	261.724
B	Active circulante	4.504.819	5.396.954
	Stocuri	47.017	0
	Creanțe	304.512	378.025
	Disponibilități	4.153.290	5.018.939
	Total active	13.048.982	12.890.979
C	Cheltuieli înreg. în avans	11.536	8.903
D	Datorii	273.992	1.034.373
	Datorii comerciale	31.021	150.926
	Datorii către acționari	194.619	844.455
	Datorii către personal	5.504	4.216
	Datorii către buget și alte	42.848	34.776
E	Venituri înreg. în avans	1.423.928	22.605
F	TOTAL ACTIV MINUS DATORII	11.362.598	11.842.904
G	Capital social	7.420.088	7.420.088
H	Rezerve	3.409.563	3.342.619
	Rezerve din reevaluare	3.021.879	2.902.640
	Alte rezerve	387.684	439.979
I	Rezultat reportat	+374.255	+119.710
J	Rezultatul exercitiului	+167.869	+1.012.782
K	Repartizarea profitului	9.177	52.295
L	TOTAL CAPITALURI	11.362.598	11.842.904

Din analiza informatiilor prezentate mai sus, rezulta ca in exercitiul financiar al anului 2021 au avut loc urmatoarele evolutii semnificative:

- **Actiunile immobilizate** – valoarea acestora inregistreaza o scadere cu 1.050.138 lei, fata de valorile inregistrate in 2020, scadere cauzata de urmatoarele inregistrari:
 - Inregistrarea amortizarii anuale asupra activelor din patrimoniu – 198.021 lei;
 - Majorarea valorii unui activ prin preluarea unor imbunatatiri efectuate de fostul chiras al spatiului – 24.418 lei;
 - Valorificarea terenului – Baza Sportiva prin vanzare in suma de 871.486 lei.
- **Actiunile circulante** – inregistreaza o crestere in suma de 892.135 lei, fata de aceeaasi perioada a anului trecut, aceasta bazandu-se pe cresterea disponibilitatilor care au fost plasate in depozite bancare la termen. Structura activelor circulante este:
 - **Stocurile** au fost declassate integral prin decizia Administratorului Unic, urmand ca acestea sa fie valorificate la cel mai bun pret.
 - **Creantele** cresc fata de nivelul anului precedent – 73.513 lei, sold al creantelor care este dat de facturile ce societatea le are de incasat si de un Contract de Cesiune incheiat cu un chiras pentru datoriile restante.
 - **Disponibilitatile** cresc fata de aceeaasi perioada a anului trecut cu 865.649 lei.
- **Cheltuielile inregistrate in avans** – in suma de 8.903 lei - reprezinta:
 - valoarea asigurarilor la hale, asigurare auto, asigurarile administratorului si directorului, precum si abonamente de diverse publicatii pentru anul 2022.
- **Datoriile societatii** cresc fata de aceeaasi perioada a anului trecut cu suma de 760.381 lei. Datoriile inregistrate sunt datoriile curente aferente in principal lunii decembrie 2021 si care se vor achita in prima parte a anului 2022. Ponderea cea mai mare o reprezinta datoriile catre actionari – reprezentand sumele neridicate reprezentand reducerea de capital din 2018 – 683.078 lei, cat si a dividendelor aferente anilor 2018, 2019 si 2020 – 161.377 lei.

Pe componente, situatia datoriilor este urmatoarea:

 - **Datorii comerciale** - 150.926 lei – reprezentand datorii catre furnizori – curente;
 - **Datorii catre actionari** – 844.455 lei – reprezentand sume cuvenite actionarilor si neridicate;
 - **Datorii catre buget si alte datorii** – 38.992 lei – datoriile lunii decembrie care s-au achitat in ianuarie 2022.
- **Venituri inregistrate in avans** – in suma de 22.605 lei, reprezinta contravaloarea chiriilor incasate in avans de la chirasii nostri.
- **Capitalurile proprii** cresc cu 480.306 lei, crestere datorata majorarii profitului inregistrat in acest an.

6. ANALIZA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE COMPARATIV CU REALIZARILE ANULUI PRECEDENT CAT SI A PREVEDERILOR BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2021

Situatia contului de profit si pierdere comparativ cu realizarile anului 2020, precum si cu prevederile BVC pentru 2021 este redată sintetic in tabelul de mai jos:

lei

Denumire indicator	Realizat 2020	Prevazut BVC 2021	Realizat 2021	Variatie % - BVC
Cifra de afaceri	1.652.106	1.437.400	1.970.505	137,09
Venituri totale, din care:	2.159.044	3.522.800	4.157.844	118,03
Venituri din vanzari produse	3.854	2.400	13.462	560,92
Venituri din chirii	1.284.889	1.285.000	1.264.400	98,40
Alte venituri din exploatare	512.630	420.000	553.476	131,78
Venituri din vanzare utilaje, deseuri	239.900	1.680.900	2.266.013	134,81
Venituri financiare	117.771	134.500	60.493	44,98
Cheltuieli totale, din care	1.975.506	2.790.300	3.111.951	111,53
Cheltuieli materiale	3.527	9.600	5.332	55,54
Cheltuieli utilitati	171.577	184.000	340.966	185,31
Utilitati chiriasi	279.427	270.000	337.585	125,03
Cheltuieli cu personalul	548.260	534.000	436.993	81,83
Cheltuieli cu impozite si taxe	334.285	332.000	342.965	103,30
Cheltuieli cu amortizare si ajustari pentru depreciere	205.459	206.400	198.021	95,94
Alte cheltuieli de exploatare	432.971	1.254.300	1.450.088	115,61
Cheltuieli financiare	0	0	0	0
Rezultat din exploatare	+65.767	+598.000	+985.400	164,78
Rezultat financiar	+117.771	+134.500	+60.493	44,98
Rezultatul exercitiului	+183.538	+732.500	+1.045.893	142,78

Diferenta dintre TOTAL VENITURI (4.157.844 lei) si TOTAL CHELTUIELI (3.111.951 lei) reflectate in situatia de mai sus, comparativ cu TOTAL VENITURI (4.070.193 lei) si TOTAL CHELTUIELI (3.024.300 lei) inregistrate in Formularul 20 al Situatiilor Financiare Anuale, rezulta din inregistrările din contul de venituri din ajustari pentru deprecierea activelor din activitatea de exploatare si ajustarile pentru deprecierea imobiliarilor financiare (87.651 lei).

Analizand cele prezentate mai sus, facem urmatoarele mentiuni:

VENITURI:

- **Veniturile din vanzari de produse** inregistreaza o crestere cu 11.062 lei, fata de prevederile BVC, in urma valorificarii de marfuri de natura materiilor prime, materialelor, produselor finite ramase in stoc in urma deciziei de casare integrala a stocului.
- **Veniturile din chirii** sunt sub nivelul prevazut in BVC cu 20.600 lei, scadere cauzata de rezilierea contractului de inchiriere cu Dekofilm Romania SRL.
- Categoria “**alte venituri din exploatare**” inregistreaza o depasire in suma de 133.476 lei, componenta acestei categorii fiind urmatoarea:
 - Venituri din refacturarea utilitatilor catre chiriasi in suma de 338.040 lei, o depasire de 68.040 lei fata de prevederile BVC, depasire pe care o regasim si in partea de cheltuieli de aceeasi natura;
 - Venituri din anulara ajustarilor pentru depreciere pentru:
 - stocul de marfa vandut pe parcursul anului – 87.851 lei;

Veniturile din aceasta categorie nu au fost prevazute initial in BVC.

- Venituri realizate in baza bonificatiei pentru plata cu anticipatie a taxelor locale – 33.109 lei.
- **Venituri din vanzare active, utilaje si deseuri** – inregistram suma de 2.266.013 lei, cu 585.113 lei peste nivelul prevazut initial in BVC, depasire datorata exclusiv de valorificarea deseurilor metalice.
- **Veniturile financiare** – valoare inregistrata in urma incasarii dobanzilor pentru depozitele la termen constituite – 60.493 lei. Valoarea este sub nivelul estimat initial deoarece nu am incasat ultima rata din Planul de Reorganizare al societatii Organe de Asamblare SA, prevazuta pentru luna noiembrie 2021. Planul s-a prelungit, urmand a incasa si ultima rata in suma de 340.000 lei.

CHELTUIELI:

- **Cheltuielile privind consumul de utilitati** inregistrat pe parcursul anului se situeaza peste nivelul preconizat cu suma de 156.966 lei – 85,31%, datorita consumurilor destul de ridicate de energie electrica ale transformatoarelor care alimenteaza cu energie electrica chiriasii dar si a cresterii semnificative a preturilor utilitatilor in acest an;
- **Cheltuielile privind consumul de utilitati al chiriasilor** sunt peste nivelul prevazut in buget cu suma de 67.585 lei, crestere care se regaseste si in partea de venituri de aceeasi natura;
- **Cheltuielile privind personalul** sunt in limitele prevazute in buget;
- **Cheltuieli cu impozitele si taxele** in suma totala de 342.965 lei, incluzand taxele si impozitele locale, dar si fondul de mediu retinut la sursa asupra valorii deseurilor metalice vandute (2%) in suma de 9.628 lei;
- **Alte cheltuieli din exploatare** inregistreaza o valoare totala de 1.450.088 lei, cu 195.788 lei peste prevederile BVC.

Structura cheltuielilor de la aceasta categorie este:

- **Cheltuieli privind descarcarea din gestiune a marfurilor vandute** in suma de 90.117 lei. Mentionam ca la finele anului 2021 s-a casat intreg stocul de marfuri in vederea valorificarii sau predarii ca deseuri, in vederea eliberarii spatiilor de care dispunem;
- **Cheltuieli cu reparatiile** in suma de 13.956 lei cu 22.044 lei sub nivelul prevazut, datorita renuntarii la refacerea hidroizolatiilor anumitor hale, renuntare cauzata de unele restrictii impuse de Pandemia COVID-19;
- **Cheltuieli cu prestatiile externe** sunt peste nivelul estimat in BVC cu suma de 69.564 lei, depasire cauzata de incheierea unor contracte ocazionale pe parcursul anului.

Analizand datele inregistrate in contul de profit si pierdere la finele anului 2021, precum si rezultatul brut inregistrat de +1.045.893 lei, acesta se situeaza peste nivelul prevazut in BVC 2021, cu 313.393 lei – 164,78%, astfel profitul net la finele anului este de 1.012.782 lei cu 143,11% peste nivelul prevazut.

7. REPARTIZAREA PROFITULUI NET

Propunerea pentru repartizarea profitului net realizat in anul 2021 este:

- constituirea de rezerve legale obligatorii – 52.294,66 lei;
- repartizarea de dividende actionarilor – 960.487,44 lei.

8. LUCRARILE DE INVESTITII REALIZATE IN ANUL2021

Pe parcursul anului 2021 nu au fost efectuate lucrari de investitii majore, lucrarile de reparatii au fost cele de natura curenta si stricta necesitate.

9. SITUATIA LITIGIILOR

Prezentata in anexa.

10. OBIECTIVE PROPUSE PENTRU ANUL 2022

Pentru exercitiul financiar 2022 ne propunem urmatoarele obiective:

- mentinerea in stare buna a activelor corporale in vederea cresterii suprafetei spatiilor inchiriate si implicit a veniturilor din aceasta sursa.
- valorificarea stocului de produse ramas.

Administrator Unic

Ec. Sorin-Ion Radulescu





Către,
Mecanică Codlea S.A.
str. Rampei nr. 1, 505100 Codlea
Fax: 0268.254.190

Ref. raport privind litigiile Mecanică Codlea S.A.

Stimați Domni,

Subscrisa **Societate Civilă de Avocatură Prunaru & Asociații**, cu sediul în mun. Brașov, str. Mihail Kogălniceanu nr. 23, bl. C7, parter și mezanin, jud. Brașov, reprezentată prin avocat coordonator Ioan Claudiu Prunaru, vă înaintăm prezentul

RAPORT
actualizat la data de 31.12.2021

prin care vă comunicăm stadiul litigiilor în care este implicată societatea Mecanică Codlea S.A.:

I. Debitoare: BRIQAPRINDERE S.R.L

I.1. Valoare debit: 4.806,27 + penalități contractuale de 0.05% RON/zi de întârziere începând cu data scadenței facturilor și până la data plății debitului, cu cheltuieli de judecată.

I.2. Izvorul obligației: contractul de locațiune nr. 1617 din 03.08.2020, obiectul contractului fiind închirierea cu nr. 414 în suprafață de 10 mp. situat în imobilul proprietatea S.C. Mecanică Codlea S.A. din Brașov, B-ul Iuliu Maniu nr. 43, clădirea Proiect Brașov.

- La data de 02.11.2020 a fost emisă factura nr. 7009023/02.11.2020
- La data de 02.12.2020 a fost emisă factura nr. 7009111/02.12.2020
- La data de 04.01.2021 a fost emisă factura nr. 7009192/04.01.2021
- La data de 01.02.2021 a fost emisă factura nr. 7009291/01.02.2021
- La data de 01.03.2021 a fost emisă factura nr. 7009343/01.03.2021

Având un sold restant de 4.806,27 lei

I.3. Istoric:

Întrucât debitul restant nu a fost achitat la termen, s-a procedat la:
– notificarea debitoarei

- introducerea unei cereri cu valoare redusă împotriva debitoarei. Precizăm faptul că cererea a fost soluționată prin hotărârea nr. 8855/21.10.2021 pronunțată de Judecătoria Brașov în dosarul nr. 6949/197/2021, în sensul admiterii acesteia și obligării debitoarei Briqaprintere S.R.L. la plata sumei de 4.806,27 RON.
- hotărârea a fost investită cu formulă executorie.

I.4. Demersuri ulterioare:

- Punerea în executare a hotărârii Nr. 8855/2021 din data de 21.10.2021

II. Debitoare: CĂMINUL NOSTRU S.R.L.

II.1. Valoare debit: 4.664,35 RON

II.2. Izvorul obligației: contractul de vânzare-cumpărare nr. 74/1999, având ca obiect livrare de utilaje agricole;

- La data de 29.09.1999 a fost emisă factura nr. 2316713/29.09.1999 în valoare totală de 10.900,66 RON;
- Debitul în sumă de 10.900,66 RON a fost achitat parțial, rămânând o diferență în sumă de 4.664,35 RON.

II.3. Istoric:

Întrucât debitul restant nu a fost achitat la termen, s-a procedat la:

- notificarea debitoarei prin intermediul executorului judecătoresc (8525/15.11.1999);
- introducerea unei cereri de chemare în judecată împotriva debitoarei. Precizăm faptul că cererea a fost soluționată prin hotărârea nr. 699/C/16.05.2000 pronunțată de Tribunalul Brașov în dosarul nr. 340/2000, în sensul admiterii acesteia și obligării debitoarei Căminul Nostru S.R.L. la plata sumei de 4.664,35 RON. Hotărârea a fost menținută prin decizia nr. 461/Ap/05.10.2000 a Curții de Apel Brașov;
- hotărârea a fost investită cu formulă executorie, formulându-se ulterior cerere de înființare a popririi pe contul debitoarei deschis la BCR.. Deoarece acest cont nu mai era valabil la data cererii de înființare a popririi, dosarul a fost suspendat;
- la data de 11.04.2002, fostul Director General al societății Mecanică Codlea S.A., dl. Seceleanu Dan, a introdus pe rolul Tribunalului Brașov cerere de deschidere a procedurii insolvenței față de debitoarea Căminul Nostru S.R.L. (dosarul nr. 69/62/2002 – număr vechi 2251/F/2002);
- la data de 16.09.2002 Tribunalul Brașov a dispus deschiderea procedurii insolvenței față de debitoarea Căminul Nostru S.R.L., în cauză fiind desemnat practicianul în insolvență Consulting Insol SPRL în calitate de lichidator judiciar.

II.4. Stadiu dosar nr. 69/62/2002:

- Precizăm faptul că pentru valorificarea imobilului anterior menționat au fost anunțate și organizate mai multe ședințe de licitație publică, la care, până în prezent, nu s-a prezentat nicio persoană interesată de achiziționarea bunului.
- A fost convocată Adunarea Creditorilor debitoarei pentru data de 29.05.2015, în vederea aprobării valorificării activului reprezentând fâneață intravilan în suprafață

de 3600mp, situat în raza administrativ teritorială a localității Săcele – Cernat, jud. Brașov, prin organizarea a 6 ședințe de licitații publice la prețul de pornire de 2.000 RON. Prețul propus reprezintă o diminuare de 10% a prețului inițial, dat fiind faptul că până în prezent la licitațiile organizate nu s-a primit nicio ofertă pentru achiziționarea activului.

– Potrivit procesului-verbal al ședinței Adunării Creditorilor din data de 29.05.2015 (obținut de la dosarul cauzei) ordinea de zi propusă de către lichidatorul judiciar a fost aprobată.

– Astfel cum am arătat în rapoartele anterioare, au fost obținute de la dosarul cauzei următoarele copii:

- raportul lichidatorului judiciar înregistrat la data de 18.03.2015 (depus pentru termenul din data de 26.03.2016);

- procesul-verbal al ședinței Adunării Creditorilor încheiat la data de 29.05.2015;

- ultimul plan de distribuire între creditori întocmit la data de 20.10.2008, din care rezultă faptul că pe parcursul procedurilor au fost efectuate distribuiri parțiale în urma valorificării activelor debitoarei, către creditorii garantați.

- raportul lichidatorului judiciar depus la dosarul cauzei pentru termenul din data de 03.09.2015;

- raportul lichidatorului judiciar depus la dosarul cauzei pentru termenul din data de 22.10.2015.

– Lichidatorul judiciar a dispus convocarea Adunării Creditorilor debitoarei Căminul Nostru S.R.L. pentru data de 02.03.2016, orele 10:00, în vederea aprobării valorificării imobilului debitoarei prin organizarea a șase ședințe de licitație publică cu strigare la prețul de pornire de 1.900 RON (inclusiv TVA), reprezentând o diminuare cu 5% față de prețul anterior, 2.000 RON, dat fiind faptul că la licitațiile organizate până la acest moment nu s-au înscris persoane interesate (convocatorul cuprinzând ordinea de zi supusă aprobării Adunării Creditorilor din data de 02.03.2016 a fost atașat raportului anterior).

– La data de 01.03.2016 a fost comunicat lichidatorului judiciar punctul de vedere exprimat de către creditoarea Mecanică Codlea S.A. pentru adunarea creditorilor din data de 02.03.2016, respectiv acordul debitoarei în vederea vânzării activului reprezentând fâneață intravilan în suprafață de 3600mp, situat în raza administrativ teritorială a localității Săcele – Cernat, jud. Brașov, prin organizarea a 1-6 ședințe de licitație publică având prețul de pornire de 1.900 RON (inclusiv TVA).

– Astfel cum rezultă din raportul lichidatorului judiciar întocmit pentru termenul din data de 08.12.2016, în cauză nu s-a reușit valorificarea imobilului reprezentând fâneață în suprafață de 3600 mp, fiind organizat un nou set de licitații publice cu strigare la datele de 05.12.2016, 09.12.2016 și 14.12.2016, cu prețul de pornire de 1900 lei inclusiv TVA.

– Potrivit raportului de activitate întocmit pentru termenul din data de 02.03.2017, procedurile de valorificare a ultimului activ rămas în patrimoniul debitoarei au fost continuate prin organizarea licitațiilor publice la datele de 01.03.2017, 06.03.2017 și 10.03.2017 cu prețul de pornire de 1900 lei inclusiv TVA.

– Potrivit rapoartelor de activitate întocmite pentru termenele din datele de 15.06.2017 și 19.10.2017, la licitațiile organizate anterior nu s-a reușit valorificarea imobilului debitoarei, fiind organizate noi ședințe de licitații publice la datele de 16.06.2017, 23.06.2017, 30.06.2017, 20.10.2017, 25.10.2017 și 30.10.2017 cu prețul de pornire de 1900 lei inclusiv TVA.

– Prin raportul de activitate întocmit de către lichidatorul judiciar la termenul din data de 25.01.2018, s-a arătat faptul că au fost continuate procedurile de valorificare a ultimului activ rămas în patrimoniul debitoarei, respectiv imobilul intravilan în suprafață de 3600 mp, situat în raza administrativ - teritorială a localității Săcele – Cernat, jud. Brașov. În acest sens au fost organizate licitații publice cu strigare la datele de 08.01.2018, 12.01.2018 și 17.01.2018, fără a se reuși însă valorificarea activului debitoarei.

– Prin raportul de activitate întocmit de către lichidatorul judiciar la termenul din data de 29.03.2018, s-a arătat faptul că a fost convocată adunarea creditorilor debitoarei Căminul Nostru S.R.L. la data de 14.03.2018 în vederea aprobării valorificării activului debitoarei prin licitație publică cu strigare cu prețul de pornire de 1.800 lei inclusiv TVA. De asemenea, lichidatorul judiciar a arătat faptul că Adunarea Creditorilor din data de 14.03.2018 nu a aprobat ordinea de zi, motiv pentru care acesta va reconvoca Adunarea Creditorilor pentru stabilirea strategiei de valorificare a activului din averea debitoarei.

– Prin raportul de activitate întocmit pentru termenul din data de 21.06.2018, lichidatorul judiciar a arătat faptul că a fost reconvocată Adunarea Creditorilor la data de 15.06.2018, cu următoarea ordine de zi:

“Aprobarea valorificării activului Fâneată intravilan în suprafață de 3.600 mp situat în raza administrativ - teritorială a localității Săcele – Cernat, jud. Brașov, prin licitație publică cu strigare conform prevederilor art. 117 și următoarele din Legea nr. 85/2006, coroborat cu prevederile Codului de procedură civilă, astfel: ședințe de licitație 1 – 6 valoare de strigare 1.800 lei (inclusiv TVA).”

-De asemenea, lichidatorul judiciar a arătat faptul că Adunarea Creditorilor din data de 15.06.2018 a aprobat strategia de valorificare propusă de acesta.

– Prin raportul de activitate întocmit de către lichidatorul judiciar pentru termenul din data de 15.11.2018, s-a arătat faptul că au fost organizate licitații publice la datele de 16.11.2018, 23.11.2018 și 28.11.2018.

-Întrucât la licitațiile organizate la datele de mai sus nu s-a reușit valorificarea activului, lichidatorul judiciar a continuat cu organizarea de noi licitații publice, conform hotărârii Adunării Creditorilor din data de 15.06.2018, solicitând acordarea unui nou termen pentru continuarea demersurilor de valorificare.

-Prin raportul de activitate întocmit de către lichidatorul judiciar pentru termenul din data de 16.05.2019, s-a arătat faptul că au fost organizate licitații publice la datele de 03.05.2019, 10.05.2019 și 17.05.2019, cu prețul de pornire de 1.800 lei (inclusiv TVA). La aceste licitații nu s-au înscris persoane interesate de achiziționarea activului debitoarei.

-Prin raportul de activitate întocmit de către lichidatorul judiciar pentru termenul din data de 26.09.2019, s-a arătat faptul că au fost organizate licitații publice la datele de 23.09.2019, 30.09.2019 și 07.10.2019, cu prețul de pornire de 1.800 lei (inclusiv TVA).

-Prin raportul de activitate întocmit pentru termenul din data de 12.12.2019, s-a arătat că au fost continuate procedurile de valorificare a activului debitoarei, fiind organizate noi licitații publice la datele de 04.12.2019, 09.12.2019 și 16.12.2019, cu prețul de pornire de 1.800 lei (inclusiv TVA). Astfel, lichidatorul judiciar a solicitat acordarea unui nou termen în vederea valorificării activului imobiliar rămas în patrimoniul debitoarei.

– La termenul de judecată din 04.02.2021 instanța de judecată a amânat judecarea cauzei la data de 11.03.2021 pentru îndeplinirea atribuțiilor stabilite în sarcina

lichidatorului judiciar sub sancțiunea aplicării amenzii în cuantum maxim și continuarea procedurii.

- Întrucât până la termenul din data de **11.03.2021** nu s-a reușit valorificarea activului imobiliar rămas în patrimoniul debitoarei, a fost acordat un nou termen la data de **22.04.2021** pentru lămurirea aspectelor puse în vedere lichidatorului judiciar și continuarea demersurilor în acest sens.
- La termenul de judecată din 22.04.2022 instanța a amânat cauza pentru data de **27.05.2021** pentru lămurirea aspectelor puse în vedere lichidatorului judiciar și continuarea procedurii.
- Din motivul antemenționat, instanța a acordat un nou termen la data de **27.05.2021**
- Pe motiv că lichidatorul judiciar nu și-a îndeplinit obligațiile, în vederea continuării procedurii, instanța a acordat un nou termen pentru data de **10.08.2021**
- La acest termen ulterior, instanța amână pronunțarea în prezenta cauză la data de **13.08.2021**
- La termenul de judecată din **13.08.2021** instanța se pronunță prin încheiere aprobând propunerea lichidatorului judiciar CONSULTING INSOL SPRL Brașov de vânzare directă a imobilului Fâneată, în suprafață de 3600 mp, intravilan, situat în raza administrativ teritorială a loc. Săcele-Cernatu, jud.Brașov, proprietatea societății debitoare CĂMINUL NOSTRU SRL BRAȘOV – în insolvență, la prețul de 4.000 lei, conform ofertei de cumpărare depuse de numitul POVERLOVICI EUGEN. Prezenta încheiere va fi notificată creditorilor cu garanții reale (COMPANIA APA SA, și SCUDIVER-UTB SA Brașov, cu sediul în mun.Brașov, va fi afișată la imobilul care urmează a fi vândut și va fi publicată în două ziare locale de largă difuzare. Vânzarea va putea fi făcută, sub sancțiunea nulității, numai după 20 de zile de la data ultimei publicări în ziar.
- La termenul din **16.09.2021**, instanța a acordat un nou termen pentru continuarea procedurii de valorificare a bunului imobil, la data de 25.11.2021
- La termenul din data de **25.11.2021**, instanța a acordat un nou termen pentru data de **28.03.2022**.

II.5. Demersuri până la următorul termen stabilit în cauză:

- Urmărirea derulării procedurii insolvenței în cadrul dosarului nr. 69/62/2002.

II.6. Concluzii:

- În situația în care creanța deținută de Mecanică Codlea S.A. nu va putea fi recuperată în cadrul procedurii insolvenței, respectiv în urma valorificării întregului activ al debitoarei, șansele de recuperare a acesteia vor depinde de introducerea de către persoanele îndreptățite (lichidatorul judiciar, creditorul majoritar, Președintele Comitetului Creditorilor) a acțiunii în atragerea răspunderii patrimoniale împotriva foștilor administratori statutar ai debitoarei.
- Dacă acțiunea promovată de către persoanele menționate în alin. 3 al art. 138 din Legea 85/2006 va fi admisă, creditoarea Mecanică Codlea S.A. (indiferent de procentul deținut în tabelul creditorilor) va putea solicita întreaga sa creanță de la foștii reprezentanți statutar ai debitoare prin introducerea unei cereri de executare silită.

III. Debitor: UNIVERSAL TEHNOPROIECT S.R.L.

III.1. Valoare debit: 92.348,05 RON – creanță născută înaintea deschiderii procedurii și 29.384,16 RON – creanță născută după data deschiderii procedurii

III.2. Izvorul obligației: contractul de închiriere nr. 257 încheiat la data de 10.02.2009, având ca obiect: închiriere spațiu de producție.

III.3. Istoric:

– La data de 10.02.2009 între Mecanica Codlea SA, în calitate de locator, și debitoarea Universal Tehnoproiect S.R.L., în calitate de locatar, a fost încheiat contractul de închiriere nr. 257, având ca obiect închirierea spațiului de producție în suprafață de 579,5 mp – Hală Debitare 28a, a platformei betonate în suprafață de 300 mp și a spațiului pentru birouri în suprafață de 48 mp, toate situate în incinta Mecanica Codlea S.A. Ulterior, prin încheierea actelor adiționale nr. 1,2,3,4 și 5 la contractul de închiriere nr. 257/10.02.2009, părțile au convenit prelungirea contractului, modificarea obiectului acestuia și modificarea valorii chiriei. Astfel, perioada de închiriere a fost prelungită pentru o perioadă de 5 ani, până la data de 01.05.2017, obiectul locațiunii a devenit platforma exterioară betonată în suprafață de 337,6 mp, intabulată în CF nr. 10131 Codlea, nr. top. 3935/57/1/1/1/1 situată în vecinătatea Hălii Montaj, iar prețul chiriei a fost fixat la suma de 3.526,87 Euro + TVA/lună.

– În conformitate cu clauzele stabilite în contractul mai sus menționat, chiriașul avea obligația de a achita și contravaloarea utilităților.

– Începând cu luna aprilie 2012, debitoarea Universal Tehnoproiect S.R.L. a încetat să mai realizeze contraprestațiile conform contractului, rămânând astfel neachitate următoarele facturi:

-factura nr. 7003380/05.04.2012 în cuantum de 22.556,71 RON, rest de plată 14.049,98 RON;

-factura nr. 7003408/02.05.2012 în cuantum de 21.522,71 RON;

-factura nr. 7003418/07.05.2012 în cuantum de 41,94 RON;

-factura nr. 7003442/01.06.2012 în cuantum de 23.887,58 RON;

-factura nr. 7003458/06.06.2012 în cuantum de 60,16 RON;

-factura nr. 7003489/02.07.2012 în cuantum de 23.929,83 RON;

-factura nr. 7003493/04.07.2012 în cuantum de 1,55 RON;

-factura nr. 7003519/01.08.2012 în cuantum de 28.986,71 RON;

-factura nr. 7003528/03.08.2012 în cuantum de 97,70 RON.

– La sumele restante, debitoarea datorează penalități contractuale (calculate până la data de 16.08.2012- data formulării cererii de înscriere la masa credală) în cuantum de 9.154,05 RON;

– La data de 09.08.2012, Mecanică Codlea S.A., a fost notificată de către administratorul judiciar Continental 2000 SPRL despre deschiderea procedurii insolvenței debitoarei Universal Tehnoproiect S.R.L. stabilită prin Încheierea de ședință pronunțată de către Tribunalul București la data de 09.07.2012 în dos. nr. 21918/3/2012.

- Subscrisa am formulat la data de 16.08.2012 cerere de înscriere a creanței Mecanică Codlea S.A. în sumă de 92.348,05 RON la masa credală a debitoarei Universal Tehnoproiect S.R.L.;
- Creanța în sumă de 92.348,05 lei solicitată a fi înscrisă la masa credală a debitoarei, a fost admisă, aceasta fiind trecută în tabelul preliminar al creanțelor întocmit de lichidatorul judiciar la categoria creanțelor chirografare, reprezentând un procent de 7,52% din totalul creanțelor înscrise în tabel.
- La data de 08.04.2013 în cauză a fost confirmat planul de reorganizare depus de către societatea debitoare, aceasta urmând a proceda la achitarea creanțelor conform programului de plăți anexat planului.
- Prin raportul de activitate întocmit pentru termenul din data de 26.01.2015, administratorul judiciar a arătat faptul că debitoarea și-a respectat obligațiile de plată asumate, activitatea acesteia fiind profitabilă potrivit situației contabile depuse la dosarul cauzei.
- În ceea ce privește cererea creditoarei Metallchemie GmbH de deschidere a procedurii falimentului față de debitoarea Universal Tehnoproiect S.R.L., astfel cum v-am adus la cunoștință atât telefonic cât și prin nota scrisă din data de 25.02.2015, aceasta este nefundată, întrucât societatea debitoare dorește continuarea desfășurării activității în condițiile planului de reorganizare și nu se află în incapacitate de plată.
- Societatea noastră a solicitat administratorului judiciar, atât telefonic cât și prin adresă scrisă, comunicarea tabelului definitiv al creanțelor și a raportului de activitate întocmit pentru termenul din data de 27.04.2015.
- la data de 13.05.2015, creditoarea Mecanică Codlea S.A. a comunicat societății noastre faptul că planul de reorganizare este respectat, creanța recuperată la data de 27.01.2015 fiind în sumă totală de 65.416 RON.
- Întrucât lichidatorul judiciar nu a dat curs solicitării noastre, am revenit cu o nouă solicitare de comunicare a raportului de activitate întocmit pentru termenul din data de 27.05.2015 și a tabelului definitiv al creanțelor.
- Având în vedere adresa creditoarei Mecanică Codlea S.A. din data de 22.05.2015 prin care ne-a adus la cunoștință faptul că debitoarea înregistrează plăți restante la facturile de utilități aferente lunilor Februarie, Martie și Aprilie 2015, a fost formulată în temeiul art. 64 alin. (6) din Legea nr. 85/2006 o cerere către societatea debitoare, prin lichidatorul judiciar, în vederea achitării sumelor restante în sumă de 48.367,94 RON (chirie și utilități), precum și a penalităților de întârziere aferente facturilor de utilități în sumă de 514,82 RON.
- Astfel, sumele de mai sus reprezintă creanță născută în procedura reorganizării judiciare și potrivit art. 64 alin. (6) din Legea nr. 85/2006 urma a fi plătită „conform documentelor din care rezultă, nefiind necesară înscrierea la masa credală”, iar potrivit art. 41 alin. (3) teza I din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței: *„În cazul în care se confirmă un plan de reorganizare, dobânzile, majorările ori penalitățile de orice fel sau cheltuielile accesorii la obligațiile născute ulterior datei deschiderii procedurii generale se achită în conformitate cu actele din care rezultă și cu prevederile programului de plăți.”*
- cererea formulată în conformitate cu prevederile de mai sus a fost recepționată de către societatea debitoare la data de 09.06.2015, conform dovezii de primire AR59880887765.
- Potrivit discuției telefonice purtate cu lichidatorul judiciar, am fost informați că societatea debitoare, datorită lipsei veniturilor, a efectuat plăți doar către creditorii garanți și către furnizorii curenți, fără a putea respecta programul de plăți. De asemenea, lichidatorul judiciar a precizat că lipsa materiilor prime a fost generată de

încetarea contractului cu furnizorul Metall Chemie GmbH, care a condus la oprirea activității societății debitoare, aceasta aflându-se în imposibilitatea continuării activității și a respectării obligațiilor de plată asumate prin planul de reorganizare.

– Administratorul judiciar, prin raportul de activitate depus la termenul din data de 14.09.2015, a învederat cele de mai sus, precum și faptul că în cauză sunt îndeplinite condițiile prevăzute de art. 107, alin. (1) lit. C din Legea nr. 85/2006, motiv pentru care a solicitat judecătorului sindic să dispună deschiderea procedurii generale a falimentului față de societatea Universal Tehnoproiect S.R.L.

– La data de 14.09.2015 s-a dispus deschiderea procedurii falimentului față de debitoare, dată fiind nerespectarea planului de reorganizare.

– Precizăm că societatea noastră a formulat în termen legal și comunicat atât Tribunalului București, cât și lichidatorului judiciar, cerere de înscriere a creanței în sumă totală de 72.812,33 RON în tabelul suplimentar. Termenul stabilit de către judecătorul sindic pentru întocmirea și afișarea tabelului suplimentar al creanțelor a fost 23.11.2015. Potrivit tabelului suplimentar al creanțelor debitoarei Universal Tehnoproiect S.R.L., comunicat societății Mecanică Codlea S.A. prin email la data de 26.11.2015, creanța solicitată de dvs. a fost înscrisă integral în tabelul creditorilor, ocupând o pondere de 5,84%.

– Lichidatorul judiciar a convocat Adunarea Creditorilor la data de 31.05.2016, orele 12:00, în vederea stabilirii strategiei de valorificare a bunurilor din averea debitoare, prin licitație publică cu strigare, conform regulamentului de vânzare propus.

– La data de 30.05.2016 societatea noastră a comunicat lichidatorului judiciar votul creditoarei Mecanică Codlea S.A., prin care aceasta nu este de acord cu strategia de valorificare propusă de către lichidatorul judiciar, propunând organizarea a trei seturi de licitații publice care să conțină:

“Setul I: - 3 licitații publice la interval de o săptămână, cu prețul de pornire reprezentând 100% din valorile stabilite prin rapoartele de evaluare întocmite de către evaluatorul Sinkler Nemeth Istvan, iar în cazul neajudecării după epuizarea acestui set de licitații, propunem continuarea licitațiilor cu:

Setul II – 3 licitații publice la interval de o săptămână, cu prețul de pornire reprezentând 95% din valorile stabilite prin rapoartele de evaluare întocmite de către evaluatorul Sinkler Nemeth Istvan, iar în cazul neajudecării după epuizarea acestui set de licitații, propunem continuarea licitațiilor cu:

Setul III - 3 licitații publice la interval de o săptămână, cu prețul de pornire reprezentând 90% din valorile stabilite prin rapoartele de evaluare întocmite de către evaluatorul Sinkler Nemeth Istvan, iar în cazul neajudecării după epuizarea acestui set de licitații.

Între cele trei seturi de licitații va fi un termen de maxim trei săptămâni.

În cazul neajudecării după epuizarea acestor licitații, lichidatorul judiciar va convoca Adunarea Creditorilor pentru aprobarea unei noi strategii.”

– Vă aducem la cunoștință faptul că la termenul din data de 06.06.2016, lichidatorul judiciar a solicitat un nou termen pentru continuarea procedurilor de lichidare a activului societății debitoare. Între timp a fost soluționat recursul formulat de creditorul Metallchemie GmbH formulat împotriva sentinței de deschidere a procedurii falimentului în privința desemnării lichidatorului, cauza fiind trimisă la prima instanță în vederea desemnării unui lichidator provizoriu (dos. nr. 21918/3/2012/a1). Prin încheierea de ședință pronunțată la data de 27.06.2016 de către Tribunalul București în dosarul nr. 21918/3/2012, a fost desemnat practicianul în insolvență CONTINENTAL 2000 SPRL în calitate de **lichidator judiciar provizoriu** cu îndeplinirea atribuțiilor prev. de art. 25 din Legea nr.85/2006,

punându-i-se în vedere acestuia să convoace adunarea creditorilor pentru confirmarea sa.

– Împotriva încheierii de ședință pronunțate la data de 27.06.2016 de către Tribunalul București în dosarul nr. 21918/3/2012, creditorul Metallchemie GmbH formulat recurs.

– Precizăm că în cauză a fost convocată Adunarea Creditorilor la data de 25.08.2016, orele 12.00, pentru stabilirea onorariului lichidatorului judiciar în etapa falimentului. Votul creditoarei Mecanică Codlea S.A., comunicat prin corespondență lichidatorului judiciar la data de 11.08.2016, a fost exprimat în sensul aprobării onorariului propus.

– La data de 11.08.2016, a fost obținut tabelul definitiv consolidat al creanțelor.

– Prin decizia Curții de Apel București nr. 427 pronunțată la data de 10.10.2016 în dosarul nr. 21918/3/2012, recursul formulat de către creditorul Metallchemie GmbH împotriva încheierii de ședință din data de 27.06.2016 a fost anulat ca netimbrat.

– Rapoartele de activitate întocmite pentru termenele din 07.03.2016, 06.06.2016, 24.10.2016 și procesele-verbale ale ședințelor Adunării Creditorilor încheiate la datele de 31.05.2016, 25.08.2016 au fost comunicate societății Mecanică Codlea prin email la data de 20.01.2017.

– Potrivit rapoartelor de activitate de mai sus și Raportului asupra fondurilor întocmit la data de 26.04.2017, în cauză au fost demarate proceduri de valorificare a bunurilor debitoarei prin licitație publică, valorificându-se până în prezent activele constând în autoturism Dacia și teren intravilan în suprafață de 2000 mp, situat în mun. București, sectorul 4, str. Drumul Dealul Bradului nr. 149 - 151.

– În urma valorificării celor două active a fost obținută suma totală de 484.649,54 Lei.

– S-a revenit către lichidatorul judiciar cu solicitarea de comunicare a raportului de activitate întocmit pentru termenul din data de 20.02.2017. La data de 27.03.2017 lichidatorul judiciar a comunicat raportul de activitate solicitat. Raportul a fost transmis creditoarei Mecanică Codlea S.A., prin email la aceeași dată.

– În urma solicitărilor noastre, lichidatorul judiciar a comunicat Planul de distribuire întocmit pentru termenul din data de 19.06.2017, precum și raportul de activitate depus la acest termen. Potrivit planului de distribuire, din sumele obținute din vânzarea activelor au fost achitate creanța garantată (integral) și parte din creanțele bugetare.

– Până la data prezentului raport lichidatorul judiciar nu a dat curs solicitărilor noastre de comunicare a rapoartelor de activitate întocmite de acesta în cauză în perioada 01.11.2017 – 02.11.2020.

– Potrivit extrasului raportului de activitate întocmit pentru termenul din data de 02.11.2020 (publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 17631/21.10.2020), lichidatorul judiciar a solicitat un nou termen pentru continuarea procedurilor de valorificare a activului – teren situat în mun. Codlea, jud. Brașov.

III.4. Stadiu dosar nr. 21918/3/2012:

– În cauză a fost acordat termen pentru continuarea procedurii și valorificarea terenului situat în Codlea, jud. Brașov la data de **22.11.2021**.

– La termenul din data de **22.11.2021** instanța a acordat un nou termen pentru data de **28.03.2022**.

III.5. Demersuri până la următorul termen stabilit în cauză:

– Urmărirea derulării procedurii în cadrul dosarului nr. 21918/3/2012.

III.6. Concluzii:

-Creanța Mecanică Codlea S.A. urmează a fi recuperată în cadrul procedurilor de valorificare a activului debitoarei în măsura îndestulării creditorilor garantați și bugetari, în ordinea prevăzută de art. 123 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

IV. Debitor: ORGANE DE ASAMBLARE S.A.

IV. Valoare debit: 1.133.891 RON – creanță născută înaintea deschiderii procedurii, ce beneficiază de o cauză de preferință, fiind garantată prin constituirea unui drept de ipotecă imobiliară asupra imobilelor debitoarei înscrise în CF nr. 101714, 110177, 110139 - Brașov

IV.2. Izvorul obligației: contract de ipotecă imobiliară autentificat sub nr. 761/13.04.2016 la SPN Gonțea Ion – Gonțea Ionuț Dan Mircea, încheiat urmare a convenției de plată nr. 1699/12.04.2016..

IV.3. Istoric:

-la data de 12.04.2016 între creditoarea Mecanică Codlea S.A. și debitoarea Organe de Asamblare S.A., reprezentată prin Director Braniște Horia, s-a încheiat Convenția de plată nr. 1699, prin care părțile au stabilit ca plata sumei de 1.236.927,00 lei (compusă din debit în valoare de 1.195.244,66 lei la care se adaugă penalități în valoare totală de 41.727,34 lei, rezultate din contractul de vânzare nr. 700/15.07.2015 încheiat anterior) să se efectueze de către debitoare, eșalonat, în 12 rate egale, începând cu luna iulie 2016 și până în luna iunie 2017.

-În vederea garantării respectării obligațiilor de plată asumate prin convenția nr. 1699/12.04.2016, debitoarea Organe de Asamblare S.A. a emis în favoarea societății Mecanică Codlea S.A. un număr de douăsprezece (12) Bilete la Ordin, pentru fiecare rată scadentă. Totodată, potrivit convenției încheiate, părțile au stabilit constituirea în favoarea creditoarei a unui drept de ipotecă imobiliară până la plata integrală, cu interdicție de înstrăinare, grevare, demolare, dezmembrare, alipire, construire, asupra imobilelor proprietatea debitoarei situate în mun. Brașov, str. Zizinului nr. 113, jud. Brașov.

-Urmare a convenției de plată și în vederea garantării obligației de plată asumate de către debitoarea Organe de Asamblare S.A. a sumei totale de 1.236.927,00 lei în condițiile mai sus amintite, la data de 13.04.2016 între părți a fost încheiat contractul de ipotecă imobiliară, autentificat la Societatea Profesională Notarială Gonțea Ion – Gonțea Ionuț Dan Mircea sub nr. 761. Astfel, în favoarea creditoarei Mecanică Codlea S.A. a fost constituit drept de ipotecă pentru suma de 1.236.927,00 lei cu interdicție de înstrăinare, grevare, demolare, dezmembrare, construire, alipire, restructurare, asupra următoarelor imobile:

- Imobil situat în mun. Brașov, str. Zizinului nr. 113, jud. Brașov, înscris în CF 101714 – Brașov (nr. CF vechi 32473 – Brașov), cu nr. top. 8559/53 compus din teren în suprafață de 460 mp, având categoria de folosință curți – construcții, descris la A1 și

construcții – laboratoare cu identificator cadastral C1, nr. top. 8559/53, categoria de folosință construcții industriale și edilitare, descrisă la A1.1;

- Imobil situat în mun. Brașov, jud. Brașov, înscris în CF 110177 – Brașov (nr. Cf vechi 32473A + 28 – Brașov), cu nr. top. 8559/17 compus din teren în suprafață de 1.340 mp, având categoria de folosință altele, descris la A1 și construcții – depozit descoperit cu identificator cadastral C1 nr. top. 8559/17, categoria de folosință construcții de locuințe, descrisă la A1.1;

- Imobil situat în mun. Brașov, jud. Brașov, înscris în CF 110139 – Brașov (nr. CF vechi 32473 – Brașov), cu nr. top. 8559/12, compus din teren în suprafață de 446 mp, având categoria de folosință curți construcții, descris la A1 și construcții – depozit chimicale și lubrefianți, magazie, cu identificator cadastral C1, nr. top. 8559/12, categoria de folosință construcții industriale și edilitare, descrisă la A1.1.

-prin Încheierile nr. 44906, 44985, 44992/15.04.2016 emise de Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Brașov – Biroul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Brașov, s-a dispus intabularea dreptului de ipotecă asupra imobilelor mai sus descrise – CF nr. 101714, 110177 și 110139 – Brașov (CF vechi 32473 și 32473A + 28), în favoarea creditoarei Mecanică Codlea S.A pentru suma totală de 1.236.927,00 Lei.

-Prin **Încheierea de Ședință a Camerei de Consiliu din data de 03.08.2016 pronunțată în dosarul nr. 3751/62/2016**, s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței față de debitoarea Organe de Asamblare S.A. și numirea practicianului în insolvență Cențu SPRL în calitate de administrator judiciar. Prin hotărârea de deschidere a procedurii au fost stabilite următoarele termene limită:

- Termenul limită pentru înregistrarea cererilor de creanță: **16.09.2016**.
- Termenul limită pentru verificarea creanțelor, întocmirea, afișarea și comunicarea tabelului preliminar al creanțelor: **06.10.2016**.
- Prima adunare a creditorilor va avea loc la data de **11.10.2016**, urmând ca locul ținerii adunării, ora și ordinea de zi să fie notificate de către administratorul judiciar, în condițiile prevăzute de lege.
- Termenul pentru soluționarea eventualelor contestații împotriva tabelului preliminar al creanțelor și pentru întocmirea și afișarea tabelului definitiv: **26.10.2016**.

- La data de **14.09.2016**, societatea noastră a înregistrat pe rolul Tribunalului Brașov cerere de admitere a creanțelor, solicitând înscrierea în tabelul creditorilor **la categoria creanțelor garantate cu rangul prevăzut de art. 159 alin. (1) pct. 3 din Legea nr. 85/2014**, a creanței deținute de creditoarea Mecanică Codlea S.A. în sumă totală de **1.133.891,00 Lei** (reprezentând creanță care beneficiază de o cauză de preferință, fiind garantată prin constituirea unui drept de ipotecă imobiliară asupra imobilelor debitoarei înscrise în CF nr. 101714, 110177, 110139 - Brașov, conform contractului de ipotecă imobiliară autentificat sub nr. 761/13.04.2016 la SPN Gonțea Ion – Gonțea Ionuț Dan Mircea, încheiat urmare a convenției de plată nr. 1699/12.04.2016).

-Potrivit tabelului preliminar al creanțelor, publicat în BPI nr. 18414/12.10.2016, creanța solicitată de Mecanica Codlea S.A. în cuantum de 1.133.891,00 Lei a fost înscrisă la categoria prevăzută de art. 159 alin. 1 pct. 3 din Legea nr. 85/2014 – creanțe cu cauză de preferință.

-La data de 11.10.2016, ora 13:00, a avut loc ședința Adunării Creditorilor debitoarei Organe de Asamblare S.A., cu următoarea ordine de zi:

- Prezentarea raportului asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția stării de insolvență a debitoarei;
- Desemnarea Comitetului Creditorilor și a Președintelui;
- Confirmarea administratorului judiciar Centu SPRL, desemnat provizoriu și stabilirea remunerației acestuia.

-Potrivit procesului-verbal al ședinței Adunării Creditorilor încheiat la data 11.10.2016, publicat în BPI nr. 18569/13.10.2016, au fost luate următoarele hotărâri cu privire la ordinea de zi:

1. Creditorii au luat act de raportul asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția stării de insolvență a debitoarei;

2. A fost desemnat un Comitet al Creditorilor format din: SIF Transilvania - Președinte, Direcția Fiscală Brașov – membru și Feper S.A. – membru.

3. Creditorii au desemnat administratorul judiciar EOS Insolvency SPRL cu un onorariu de 5000 lei + TVA/lună pentru perioada de observație și un onorariu de succes de 2,5% din bunurile valorificate, în cazul în care vor exista valorificări în perioada de observație.

-La data de 20.10.2016 pe rolul Tribunalului Brașov au fost înregistrate contestațiile formulate de către creditorul TERMO CONFORT S.R.L. împotriva tabelului preliminar al creanțelor (dos. nr. 3751/62/2016/a1) și împotriva procesului-verbal al ședinței Adunării Creditorilor încheiat la data de 11.10.2016, ora 13:00 (dos. nr. 3751/62/2016/a2).

-Prin sentința civilă nr. 1485/23.11.2016 pronunțată în dosarul nr. 3751/62/2016/a2, contestația formulată de creditoarea TERMO CONFORT SRL împotriva hotărârii adunării creditorilor din data de 11.10.2016 a fost admisă, instanța dispunând anularea hotărârii și reconvocarea Adunării Creditorilor.

-Precizăm faptul că Adunarea Creditorilor a fost reconvocată la data de 24.03.2017, orele 13:00 .

-Potrivit procesului-verbal încheiat la data de 24.03.2017, orele 13:00, Adunarea Creditorilor a confirmat administratorul judiciar Centu SPRL și au stabilit onorariul acestuia la suma de 5000 lei + TVA/lună pentru perioada de observație la care se adaugă un onorariu de succes de 1% din bunurile valorificate în această perioadă.

-Prin sentința civilă nr. 690/24.05.2017 pronunțată în dosarul nr. 3751/62/2016, judecătorul sindic a dispus înscrierea provizorie în tabelul creditorilor a creditoarei TERMO CONFORT SRL, cu suma de 187.018,50 lei până la administrarea probatoriului încuviințat în dosarul asociat nr. 3751/62/2016/a1 și a soluționării contestației ce face obiectul acestui dosar.

-În conformitate cu sentința civilă nr. 690/24.05.2017, administratorul judiciar a întocmit la data de 28.06.2017 tabelul definitiv al creanțelor.

-A fost convocată adunarea creditorilor la data de 07.09.2017, orele 14:00, în vederea votării planului de reorganizare propus de către administratorul judiciar.

-Potrivit procesului-verbal al ședinței Adunării Creditorilor încheiat la data de 07.09.2017, planul de reorganizare a activității debitoarei a fost aprobat.

-Prin sentința civilă nr. 1345/15.11.2017 pronunțată în cauză, planul de reorganizare a activității debitoarei propus de către administratorul judiciar a fost confirmat de către judecătorul sindic, urmând ca societatea Organe de Asamblare S.A. să își conducă activitatea sub supravegherea administratorului judiciar în conformitate cu planul confirmat.

-La data de 21.05.2018 a fost întocmit tabelul definitiv rectificativ al creanțelor.

-Prin raportul privind situațiile financiare ale debitoarei, **aferent trimestrului III**, administratorul judiciar a arătat faptul că aceasta și-a îndeplinit integral obligațiile asumate prin planul de reorganizare, achitând integral plățile aferente trimestrului III inclusiv obligațiile curente născute după deschiderea procedurii generale a insolvenței.

-Prin raportul de activitate întocmit pentru termenul din data de 24.10.2018, lichidatorul judiciar a arătat faptul că au fost organizate licitații publice în vederea valorificării activelor debitoarei, care nu sunt necesare continuării activității acesteia și în conformitate cu cele prevăzute în planul de reorganizare.

-La data de 22.10.2018 a fost întocmit tabelul definitiv rectificat al creanțelor având în vedere plățile efectuate de către debitoare în primele trei trimestre ale planului de reorganizare.

-A fost convocată Adunarea Creditorilor la data de 07.12.2018, orele 13:00, în vederea aprobării Raportului privind descrierea bunurilor din averea debitoarei și valorificarea acestora, conform Regulamentului de vânzare aprobat de Adunarea Creditorilor din data de 25.05.2018. Potrivit procesului – verbal încheiat la data de 07.12.2018, publicat în BPI nr. 23722/12.12.2018, raportul prezentat de către administratorul judiciar a fost aprobat de către Adunarea Creditorilor.

-Prin raportul de activitate întocmit pentru termenul din data de 16.01.2019, pe care îl anexăm, administratorul judiciar a arătat faptul că debitoarea și-a îndeplinit integral obiectivele propuse prin planul de reorganizare, au fost achitate integral obligațiile asumate prin programul de plăți aferente primelor trei trimestre, inclusiv obligațiile curente și că în cadrul licitațiilor publice organizate la datele de 21.12.2018 și 11.01.2019 au fost valorificate următoarele bunuri din patrimoniul debitoarei: turn de răcire în suprafață de 77 mp și teren împrejmuit în suprafață de 36 mp, copertină colaci cu teren aferent în suprafață de 81,70 mp și teren în suprafață de 120 mp; teren – spațiu verde în suprafață de 3743 mp.

-Potrivit procesului – verbal încheiat la data de 23.01.2019, raportul trimestral nr. 4 prezentat de către administratorul judiciar a fost aprobat de către Comitetul Creditorilor.

-Prin raportul de activitate întocmit pentru termenul din data de 20.03.2019, administratorul judiciar a arătat faptul că debitoarea și-a îndeplinit integral obiectivele propuse prin planul de reorganizare și că au fost achitate integral obligațiile asumate prin programul de plăți aferente primelor cinci trimestre, inclusiv obligațiile curente.

-La data de 10.04.2019, administratorul judiciar a înregistrat la dosarul cauzei modificarea planului de reorganizare al activității societății debitoare.

-Prin raportul de activitate întocmit pentru termenul din data de 19.06.2019, administratorul judiciar a arătat faptul că debitoarea și-a îndeplinit integral obiectivele propuse prin planul de reorganizare și că au fost achitate integral obligațiile asumate prin programul de plăți aferente primelor șase trimestre, inclusiv obligațiile curente. De asemenea, administratorul judiciar a arătat că pe parcursul derulării procedurii au fost valorificate active (bunuri mobile și terenuri) aparținând debitoarei în cadrul licitațiilor din datele de 12.04.2019 și 07.06.2019.

-Prin raportul de activitate întocmit pentru termenul din data de 19.06.2019, s-a solicitat confirmarea planului de reorganizare modificat.

-Prin sentința civilă nr. 905/SIND/19.06.2019 pronunțată în dosarul nr. 3751/62/2016, judecătorul sindic a confirmat planul de reorganizare modificat, propus de către administratorul judiciar CENȚU SPRL.

-Potrivit raportului întocmit pentru termenul din data de 06.11.2019, administratorul judiciar a arătat faptul că debitoarea și-a îndeplinit integral obiectivele propuse prin

planul de reorganizare și că au fost achitate integral obligațiile asumate prin programul de plăți aferente celui de-al șaptelea trimestru, inclusiv obligațiile curente.

– Termenul stabilit la data de 29.01.2020 a fost preschimbat (*în raport de Hotărârea nr. 3 din 29.01.2020 a Adunării Generale a Judecătorilor din cadrul Tribunalului Brașov*) la data de 22.04.2020, iar acesta din urmă la data de 01.07.2020 (*având în vedere Decretul nr. 195/2020 privind instituirea stării de urgență și Decretul nr. 240/2020 privind prelungirea stării de urgență până la data de 14.05.2020, în contextul situației generate de pandemia de COVID-19*).

– După cum rezultă din raportul întocmit pentru termenul din data de 01.07.2020, debitoarea a achitat integral obligațiile asumate prin programul de plăți aferente trimestrelor 9 și 10, inclusiv obligațiile curente, chiar dacă în perioada analizată aceasta a cunoscut o restrângere a activității și a înregistrat pierderi.

– La data de 17.09.2020, administratorul judiciar a întocmit tabelul definitiv rectificat al creanțelor debitoarei Organe de Asamblare S.A., actualizat în urma plăților efectuate în trimestrele I-XI.

– În cauză a fost convocată Adunarea Creditorilor la data de 10.11.2020, ora 12:00, pentru votarea modificării planului de reorganizare, propus de către administratorul judiciar.

– Potrivit procesului – verbal încheiat la data de 10.11.2020, creditorii au acceptat modificarea planului de reorganizare.

– Prin sentința civilă nr. 933/02.12.2020 judecătorul sindic a confirmat planul de reorganizare modificat propus de administratorul judiciar Cențu S.P.R.L.

– Potrivit raportului administratorului judiciar pentru termenul din data de 17.03.2021, publicat în BPI nr. 5090/22.03.2021 (pe care îl atașăm), debitoarea și-a îndeplinit integral obiectivele propuse prin planul de reorganizare, a desfășurat activitate. Au fost achitate integral obligațiile asumate prin programul de plăți aferente primelor treisprezece trimestre al planului de reorganizare, atât plata creanțelor din tabelul definitiv, cât și obligațiile curente născute după deschiderea procedurii generale a insolvenței.

– În cauză a fost acordat un nou termen la data de **16.06.2021** continuarea procedurii de reorganizare în vederea plății creanțelor, depunerea următorului raport trimestrial privind situația financiară a debitoarei, cu respectarea prevederilor art. 144 din Legea nr. 85/2014, potrivit art. 59 alin. 3 din Legea nr. 85/2014 și a stabilit termen administrativ de control la data de 16.06.2021/CI3 - MA. Totodată, judecătorul sindic a pus în vedere administratorului judiciar să depună la dosar raportul de activitate cu dovada măsurilor întreprinse în procedură, cu 5 zile înainte termenului de judecată stabilit, și dovada publicării raportului în BPI, sub sancțiunea aplicării amenzii judiciare în caz de neconformare.

– La termenul din data de **16.06.2021**, instanța a amânat cauza pentru continuarea procedurii de reorganizare în vederea plății creanțelor, depunerea următorului raport trimestrial privind situația financiară a debitoarei, cu respectarea prevederilor art. 144 din Legea nr. 85/2014, potrivit art. 59 alin. 3 din Legea nr. 85/2014, stabilește termen administrativ de control la data de 22.09.2021/CI3 – MA, acordând astfel termen pentru data de **15.09.2021**.

IV.4. Stadiu dosar nr. 3751/62/2016:

– În cauza a fost acordat un nou termen la data de **08.12.2021** pentru continuarea procedurii de reorganizare în vederea plății creanțelor, depunerea următorului

raport trimestrial privind situația financiară a debitoarei, cu respectarea prevederilor art. 144 din Legea nr. 85/2014, potrivit art. 59 alin. 3 din Legea nr. 85/2014.

– La termenul din data de **08.12.2021**, instanța a acordat un nou termen pentru data de **02.02.2022**.

IV.5. Demersuri până la următorul termen stabilit în cauză:

- Urmărirea derulării procedurii în cadrul dosarului nr. 3751/62/2016.

V. Debitor: SAWDUST S.R.L.

V.1. Valoare debit: 7.652,01 RON la care se adaugă penalități de întârziere de 0,05%/zi din valoarea facturată, conform contractului de închiriere nr. 1616/03.08.2020 – creanță reprezentând contravaloarea chiriei neachitate și utilități.

V.2. Izvorul obligației: contractul de închiriere nr. 1616/03.08.2020 și facturile restante, emise în baza acestuia nr.: 7009022/02.11.2020 (rest de plată 518,54 Lei), nr. 7009110/02.12.2020, nr. 7009191/04.01.2021, nr. 7009290/01.02.2021 (rest de plată 1.773,12 Lei), nr. 7009369/01.03.2021 și nr. 7009373/03.03.2021.

V.3. Istoric:

- Între părți a fost încheiat contractul nr. 1616/03.08.2020, având ca obiect închirierea spațiului în suprafață de 200 mp – Depozit Produse Conservate, înscris în CF nr. 10131 – Codlea, nr. top 3935/9, situat în incinta societății Mecanică Codlea S.A. din mun. Codlea, str. Rampei nr. 1, jud. Brașov.
- Contractul de locațiune nr. 1616/03.08.2020 a fost încheiat pentru o perioadă de 3 ani, începând cu data de 15.08.2020 și până la 14.08.2023, cu posibilitatea de prelungire a acestei durate prin acordul părților.
- Potrivit clauzelor contractuale, valoarea inițială a chiriei lunare a fost stabilită la suma de 1,35 EUR/mp/lună + TVA, respectiv la suma de 270 EUR/lună + TVA. Pe lângă plata chiriei lunare, pârâta și-a asumat și obligația achitării contravalorii utilităților rezultate din folosința imobilului.
- În conformitate cu art. 5.2. din contractul nr. 1616/03.08.2020, plata chiriei și a utilităților aferente urma a se efectua în termen de cel mult 30 de zile calendaristice de la data emiterii facturii de către reclamantă. Pentru neplata în termen a facturilor, părțile au stipulat la art. 5.4. din contract aplicarea unor penalități de întârziere în cuantum de 0,05% pentru fiecare zi de întârziere, începând cu ziua imediat următoare datei scadente.

V.4. Demersuri efectuate:

-Întrucât societatea Sawdust S.R.L. nu a procedat la achitarea contravalorii chiriei conform contractului nr. 1616/03.08.2020 și nici nu a respectat termenele de plată eşalonate stabilite de comun acord cu creditoarea Mecanică Codlea S.A., data de 23.03.2021 debitoarei i-a fost comunicată o notificare privind rezilierea de plin drept a contractului mai sus menționat, obligația de eliberare a spațiului ce a făcut obiectul contractului de locațiune nr. 1616/03.08.2020, în termen de cel mult 15 zile de la data primirii notificării, cât și readucerea spațiului în starea inițială.

-Ulterior, împotriva societății Sawdust S.R.L. a fost formulată cerere de valoare redusă, în conformitate cu dispozițiile art. 1026 și următoarele Cod de procedură civilă, solicitându-se obligarea pârâtei la plata debitului reprezentând chirie restantă,

a penalităților de întârziere datorate conform contractului de închiriere nr. 1616/03.08.2020 și a cheltuielilor de judecată.

-Cererea a fost înregistrată pe rolul Judecătoriei Brașov sub numărul de dosar 7113/197/2021.

V.5. Stadiu dosar :

-La termenul de la data de 20.05.2021, cererea formulată de reclamanta Mecanică Codlea S.A având ca obiect cerere de valoare redusă a fost anulată.

V.6. Demersuri ulterioare :

-Introducerea unei noi cereri de chemare în judecată împotriva debitoarei **SAWDUST S.R.L.** în vederea obligării acesteia la plata debitului.

- La data de **15.11.2021** s-a înregistrat cererea de valoare redusă, în conformitate cu dispozițiile art. 1026 și următoarele Cod de procedură civilă.

- Cererea a fost înregistrată pe rolul Judecătoriei Brașov sub numărul de dosar 23296/197/2021.

V.7. Stadiu Dosar:

V.8. Demersuri ulterioare:

- Urmărirea dosarului înregistrat cu nr. **23296/197/2021** al Judecătoriei Brașov.

VI. CĂRĂBUȘ ANGHEL:

VI.1. Istoric:

- La data de 10.12.2020 pe rolul Tribunalului Brașov a fost înregistrată sub nr. de dosar 3824/62/2020 acțiunea formulată de către fostul angajat Cărăbuș Anghel împotriva societății Mecanică Codlea S.A., având ca obiect obligarea acesteia din urmă la încadrarea retroactivă a reclamantului în grupa a II-a de muncă pentru meseria de inginer tehnolog, pentru perioada cuprinsă între 05.02.1983-25.08.1989 și la eliberarea de înscrisuri doveditoare care să ateste această încadrare.
- Pârâta Mecanica Codlea S.A. a formulat în termen legal, întâmpinare față de cererea reclamantului Cărăbuș Anghel, solicitând respingerea acțiunii ca nefondată, precum și obligarea acestuia la plata cheltuielilor de judecată.

VI.2. Stadiu dosar nr. 3824/62/2020:

- Tribunalul Brașov a fixat primul termen de judecată la data de **16.04.2021, ora 11:00.**

-La termenul din data de **16.04.2021** instanța admite cererea de amânare formulată de reprezentantul convențional al pârâtei, sens în care dispune amânarea judecării cauzei și acordarea unui nou termen de judecată la data de **11.06.2021, ora 10:00.**

- La noul termen acordat de instanță aceasta amână cauza la data de **22.10.2021, ora 10:30, în vederea administrării probelor încuviințate în prezenta cauză.**

-La termenul din data de **22.10.2021, instanța amână cauza pentru data de 04.02.2022 în vederea refacerii procedurii de citare a pârâtei și în vederea administrării probei testimoniale.**

VI.3. Demersuri ulterioare:

-Urmărirea derulării procedurii în cadrul dosarului **nr. 3824/62/2020**

VII. SCORNEICĂ ȘTEFAN:

VII.1. Istoric:

- La data de 10.12.2020 pe rolul Tribunalului Brașov a fost înregistrată sub nr. de dosar 3823/62/2020 acțiunea formulată de către fostul angajat Scorneică Ștefan împotriva societății Mecanică Codlea S.A., având ca obiect obligarea acesteia din urmă la încadrarea retroactivă a reclamantului în grupa a II-a de muncă pentru meseria de lăcătuș, pentru perioadele cuprinse între 13.11.1974-19.02.1976 și 10.01.1978-01.01.1992 și la eliberarea de înscrisuri doveditoare care să ateste această încadrare.
- Pârâta Mecanica Codlea S.A. a formulat în termen legal, întâmpinare față de cererea reclamantului Scorneică Ștefan, solicitând respingerea acțiunii ca nefondată, precum și obligarea acestuia la plata cheltuielilor de judecată.

VII.2. Stadiu dosar nr. 3823/62/2020:

- Tribunalul Brașov a fixat primul termen de judecată la data de **16.04.2021, ora 10:00**, la care instanța a admis cererea de amânare formulată de reprezentantul convențional al pârâtei, sens în care dispune amânarea judecării cauzei și acordarea unui nou termen de judecată la data de **11.06.2021**, ora 10:00.
- La noul termen acordat de instanță aceasta amână cauza la data de **22.10.2021**, ora 10:30, în vederea administrării probelor încuviințate în prezenta cauză.
- La termenul din data de **22.10.2021**, instanța amână cauza pentru data de **04.02.2022** în vederea refacerii procedurii de citare a pârâtei și în vederea administrării probei testimoniale.

VII.3. Demersuri ulterioare:

-Urmărirea derulării procedurii în cadrul dosarului **nr. 3823/62/2020**

S.C.A. Prunaru & Asociații
prin avocat Ioan – Claudiu Prunaru



Societatea MECANICA CODLEA S.A.

Str. Rampei, nr.1, cod postal 505100 – Codlea, Brasov

www.mecod.ro, telefon 0268254200, fax 0268254190

Capital social 7.420.087,50 lei, Cont IBAN RO14 BRDE 080S V056 4990 0800 – BRD Codlea

Cod de Inregistrare Fiscala RO1122928, Nr. Inreg. Registrul Comertului: J08/37/04.02.1991

ANEXA LA RAPORTUL DE ADMINISTRARE DECLARATIE PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA 2021

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului.	DA		
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA		
A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA		
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui . Trebuie să conțină de asemenea numărul de ședințe ale Consiliului.	DA		
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care aceasta cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:		NU	Societatea nu are contract cu un Consultant Autorizat
A 5.1	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat		NU	Societatea nu are contract cu un Consultant Autorizat
A 5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.		NU	Societatea nu are contract cu un Consultant Autorizat
A 5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-I revin.		NU	Societatea nu are contract cu un Consultant Autorizat
A 5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.		NU	Societatea nu are contract cu un Consultant Autorizat
B1	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5%	DA		

	sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			
B2	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, ia, in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.	DA		
C1	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 bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		
D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	DA		
D1.1	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	DA		
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;	DA		
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice	DA		
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale;	DA		
D1.5	Informații 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;	DA		
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/terminarea unui accord cu un Market Maker.		NU	Societatea nu are contract cu un Consultant Autorizat
D1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicate acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informatiile corespunzatoare	DA		

D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	DA		
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Daca sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.	DA		
D4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D5	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.		PARTIAL	Rapoarte disponibile numai in limba romana
D6	O societate va organiza cel puțin o intalnire/conferinta telefonică 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 respective intalniri/conferinte telefonice.	DA		

ADMINISTRATOR UNIC
EC. SORIN-ION RADULESCU



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

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 7.420.088

Entitatea MECANICA CODLEA SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Brasov		CODLEA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
RAMPEI	1				0268254200

Număr din registrul comerțului J08/37/1991 Cod unic de inregistrare 1 1 2 2 9 2 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2830 Fabricarea mașinilor și utilajelor pentru agricultură și exploatare forestiere

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici
 Microentități
 Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

11.842.904

Capital subscris

7.420.088

Profit/ pierdere

1.012.782

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADULESCU SORIN ION

Numele si prenumele

IATAN SIMONA OLGUTA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ART EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

283

CIF/ CUI

1 4 9 8 6 0 2 0

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	8.106.639	7.068.942
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	168.587	154.232
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	7.213	9.127
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	8.282.439	7.232.301
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	261.724	261.724
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	261.724	261.724
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	8.544.163	7.494.025
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	47.017	
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	47.017	
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	300.131	298.039
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	4.381	79.986
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	304.512	378.025
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	4.041.191	4.918.758
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	4.041.191	4.918.758
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	112.099	100.171
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.504.819	5.396.954
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	11.536	8.903
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.455	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	29.566	150.926
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	242.971	883.447
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	273.992	1.034.373
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.818.436	4.348.879
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	11.362.599	11.842.904
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	1.423.927	22.605
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	1.423.927	22.605
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.423.927	22.605
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	7.420.088	7.420.088

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	7.420.088	7.420.088
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	3.021.880	2.902.640
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	387.684	439.979
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	387.684	439.979
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	374.255	119.710
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	167.869	1.012.782
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	9.177	52.295
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	11.362.599	11.842.904
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	11.362.599	11.842.904

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADULESCU SORIN ION

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IATAN SIMONA OLGUTA

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	1.652.106	1.970.505
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.644.053	134.947
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.644.053	1.935.543
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	8.053	34.962
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	323.333	2.039.195
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-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	1.975.439	4.009.700
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.817	4.827
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	11.964	11.568
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	263.142	363.975
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		302.199
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	66.761	79.633
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	91.565	23.008
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	553.280	436.993
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	540.675	428.352
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	12.605	8.641
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	205.459	198.021

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	205.459	198.021
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-61.866	-34.603
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	3.968	53.048
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	65.834	87.651
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	958.680	1.986.894
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	344.125	416.457
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	334.285	342.965
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
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	280.270	1.227.472
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	1.909.672	3.024.300
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	65.767	985.400
- 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	109.090	60.422
- 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		71
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		71
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	109.090	60.493
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	-63.000	
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55	63.000	
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	54.319	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	-8.681	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	117.771	60.493
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	2.084.529	4.070.193
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	1.900.991	3.024.300
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	183.538	1.045.893
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	15.669	33.111
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	167.869	1.012.782
- 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

RADULESCU SORIN ION

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IATAN SIMONA OLGUTA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		1.012.782	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	6		6	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	5		5	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	22.560
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	373.891	373.891
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	373.891	373.891
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	373.891	373.891
- 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	395.060	381.132
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	4.381	1.786
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	3.811	
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	570	1.786
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		78.200
- 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		78.200
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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	2.298	544
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.298	544
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	109.783	99.612
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	109.783	99.612
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	273.992	1.034.373
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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	31.020	150.926
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	5.504	4.216
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	42.848	34.776
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	22.716	19.894
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	20.132	14.882
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- 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	194.620	844.455		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	194.620	844.455		
-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 nereluatae 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	7.420.088	7.420.088		
- acțiuni cotate 4)	150	131	7.420.088	7.420.088		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	7.420.088	X	7.420.088	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	6.859.951	92,45	6.861.323	92,47
- deținut de persoane fizice	170	151	560.137	7,55	558.765	7,53
- 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)	388.075	532.476		

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)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADULESCU SORIN ION

Numele si prenumele

IATAN SIMONA OLGUTA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (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 final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	71.535			X	71.535
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	71.535			X	71.535
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	2.943.307		871.486	X	2.071.821
Constructii	07	6.576.972	24.418			6.601.390
Instalatii tehnice si masini	08	587.433	2.500	35.067	35.067	554.866
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	53.991	4.151			58.142
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	10.161.703	31.069	906.553	35.067	9.286.219
III.Imobilizari financiare	17	373.891			X	373.891
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	10.607.129	31.069	906.553	35.067	9.731.645

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	71.535			71.535
TOTAL (rd.19+20+21)	22	71.535			71.535
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.413.639	190.629		1.604.268
Instalatii tehnice si masini	25	389.649	5.155	12.557	382.247
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	46.779	2.236		49.015
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.850.067	198.020	12.557	2.035.530
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.921.602	198.020	12.557	2.107.065

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari (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 immobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru immobilizari 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	29.197		10.809	18.388
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 immobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45	29.197		10.809	18.388
III.Imobilizari financiare	48	46	112.167			112.167
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	141.364		10.809	130.555

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADULESCU SORIN ION

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IATAN SIMONA OLGUTA

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, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire rapoartări 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 reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

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

Societatea MECANICA CODLEA S.A.

Str. Rampei, nr.1, cod postal 505100 – Codlea, Brasov

www.mecod.ro, telefon 0268254200, fax 0268254190

Capital social 7.420.087,50 lei, Cont IBAN RO14 BRDE 080S V056 4990 0800 – BRD Codlea

Cod de Inregistrare Fiscala RO1122928, Nr. Inreg. Registrul Comertului: J08/37/04.02.1991

NOTELE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE 2021

Nota 1

Active imobilizate

Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

A - Sold la începutul exercițiului financiar

B - Sold la sfârșitul exercițiului financiar

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea bruta **)				Ajustări de valoare***) (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	A	Creșteri *****)	Cedari transferuri și alte reduceri	B	A	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluării	B
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	71.535	0	0	71.535	71.535	0	0	71.535
Imobilizari corporale	10.161.703	31.069	906.553	9.286.219	1.850.066	198.020	12.557	2.035.530
Imobilizari financiare	373.891	0	0	373.891	112.167	0	0	112.167
Total	11.607.129	31.069	906.553	9.731.645	2.033.768	198.020	12.557	2.219.232

In categoria “Active imobilizate” pe parcursul anului 2021 au avut loc urmatoarele modificari, pe langa inregistrarea amortizarii anuale:

- Categoria “Imobilizari corporale”:
 - Creșteri in valoarea de 31.069 lei, constand in achizitia de la un fost chirias (Dekofilm Romania) a centralei termice instalate de catre chirias, in hala inchiriată și a unei anexe de cladire ridicata de acesta. S-au mai inregistrat creșteri prin plus de inventar – Remorca tractor – și achizitia unui laptop;
 - Scaderile au la baza scoaterea din evidenta a terenului “Baza Sportiva” – prin vanzare, in suma de 871.486 lei și vanzarea unor utilaje in valoare de 35.067 lei.

Nota 2**Ajustari pentru depreciere**

-lei-

Denumirea Ajustarii pentru depreciere	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale	29.197	0	10.809	18.388
Ajustari pentru deprecierea creantelor	94.929	0	11.835	83.094
Ajustari pentru deprecierea stocului de marfuri de natura materiilor prime, materialelor, pieselor de schimb, obiectelor de inventar, ambalajelor	60.443	39.883	12.067	88.259
Ajustari pentru deprecierea stocului de marfuri de natura produselor finite	75.465	3.220	63.749	14.935
Ajustari pentru pierdea de valoare a sumelor datorate de entitati afiliate	112.167	0	0	112.167
Total	372.201	43.103	98.460	316.843

Modificarile inregistrate pe parcursul anului 2021 sunt urmatoarele:

- iesirile din cont aferente ajustarilor pentru deprecierea imobilizarilor corporale au la baza anularile in urma vanzarii de utilaje din acest an;
- iesirile din cont aferente ajustarilor pentru deprecierea creantelor sunt rezultate in urma scoaterii din evidente a unei creante incerte care nu mai putea fi recuperata;
- inregistrările aferente ajustarilor pentru deprecierea materiilor prime, materiale au la baza decizia de casare integrala a stocului de aceasta natura, cat si vanzarile din cursul anului;
- ajustarile de depreciere pentru marfurile de natura produselor finite inregistreaza modificari in urma casarii integrale a stocului cat si valorificarile efectuate pe parcursul anului;

Nota 3**Repartizarea profitului**

Lei	
Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	1.012.782
- rezerva legală	52.295
- dividende distribuite actionarilor	960.487

Conform prevederilor legale, societatea propune constituirea rezervei legale in limita a 5% din profitul brut contabil in suma de 52.294,66 lei, iar diferenta de 960.487,44 lei este transferata in contul - Rezultat reportat, conf OMF 1802/2014, urmand a fi repartizata pe destinațiile aprobate de AGA in sedinta de aprobare a situatiilor financiare ale exercitiului financiar 2021.

Nota 4**Analiza rezultatului din exploatare**

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercițiul financiar	
	Precedent 2020	Curent 2021
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	1.652.106	1.970.505
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3)	1.207.656	1.359.835
3. Cheltuielile activității de bază	1.207.656	1.359.835
4. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	+444.450	+610.670
5. Cheltuielile de desfacere	280.270	1.227.472
6. Cheltuieli generale de administrație	553.280	436.993
7. Alte venituri din exploatare	323.333	2.039.195
8. Rezultatul din exploatare (4 - 5 - 6 + 7)	+65.767	+985.400

Nota 5
Situația creanțelor și datoriilor

lei

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	378.025	378.025	0
Clienți interni	166.333	166.333	0
Efecte de primit de la clienți	83.147	83.147	0
Clienți facturi de întocmit	48.559	48.559	0
TVA neexigibil	1.786	1.786	0
Debitori diversi	78.200	78.200	0

Creanțele provenite de la clienți înregistrate la finele anului 2021 sunt creanțe din categoria celor curente, aferente în principal pentru facturi emise pe luna noiembrie și decembrie, ele urmând a se încasa în perioada următoare. Nu înregistram creanțe asupra cărora planează suspiciunea neincasării, pentru a fi nevoie de constituirea de ajustări pentru depreciere.

Efectele de primit de la clienți (cont 413) sunt biletele la ordin primite de clienți pentru facturile emise și care au scadențe în perioada următoare.

Creanțele provenite de la “Clienți facturi de întocmit” se referă la facturile ce urmează a fi emise în ianuarie 2022 pentru utilitățile consumate de către chiriasii noștri și serviciile efectuate în luna decembrie 2021 pentru diversi clienți. Acestea vor fi facturate în luna ianuarie 2022.

Creanțele TVA neexigibil – reprezintă TVA aferent facturilor din luna decembrie 2021, achitate în ianuarie 2022, pentru clienții care aplică sistemul “TVA la încasare”.

Creanțele – Debitori diversi – reprezintă sumele de încasat de la chiriasul Technical Tools SRL în baza Actului Adicional nr. 1 – Cesiune de Contract nr. 929/25.08.2021.

Datorii*)	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	1.034.373	1.034.373	0	0
Datorii – furnizori	65.450	65.450	0	0
Datorii – furnizori facturi nesosite	85.476	85.476	0	0
Datorii – bugetul asig. sociale	19.894	19.894	0	0
Datorii – bugetul de stat	14.882	14.882	0	0
Datorii - salariați	4.216	4.216	0	0
Datorii către acționari – din reducerea de capital și dividende	844.455	844.455	0	0

Datoriile, deasemenea, sunt cele curente, aferente lunii decembrie 2021 de natura celor comerciale, catre salariati, catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale care se vor achita pe parcursul lunii ianuarie 2022.

La 31.12.2021, societatea inregistreaza o datorie catre actionari provenita din operatiunea de reducere de capital aprobata de AGA in august 2018, urmand ca pe masura ce Depozitarul Central va solicita alimentarea contului pentru aceasta operatiune noi sa viram si diferenta ramasa in conturile noastre.

Deasemenea, societatea are la dispozitia Depozitarului Central suma de virat pentru plata dividendelor aferente anului 2018 – 45.455 lei, dividendelor aferente anului 2019 si dividendelor aferente anului 2020 – 67.385 lei care nu au fost ridicate de actionari.

La 31.12.2021, societatea nu inregistreaza datorii pentru care s-au depus garanții sau pentru care au fost efectuate ipotecări sau sechestre, nu inregistreaza datorii restante fata de furnizori, personal, bugetul de stat sau bugetul asigurarilor sociale.

Nota 6

Principii, politici și metode contabile

a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale sunt cele in vigoare la aceasta data si anume Legea Contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile ulterioare si Ordinul M.F.P. nr. 1802/2014.

b) Au fost respectate principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile si anume:

- principiul continuitatii activitatii;
- principiul permanentei metodelor;
- principiul prudentei;
- principiul independentei exercitiului;
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- principiul intangibilitatii;
- principiul necompensarii.

c) Suma dobânzilor incluse în costul produselor fabricate este de: -

d) Societatea aplica metoda FIFO, la iesirea din gestiune a stocurilor si altor active fungibile.

Deasemenea, facem mentiunea ca societatea respecta Manualul de Politici Contabile elaborat de societate si aprobat prin Decizia 89/15.04.2015 de catre Consiliul de Administratie.

Nota 7

Actiuni si obligatiuni

Data	Nr. actiuni ordinare	Valoare nominala (lei)	Capital social	Observatii
01.01.2021	74.200.875	0,10	7.420.087,50	
31.12.2021	74.200.875	0,10	7.420.087,50	

Nota 8**Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere**

Se fac mențiuni cu privire la:

a) indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.

Societatea a fost administrată de:

- Administrator Unic – dl. Buzatu Florin-Danut, până la data de 14.06.2021;
- Administrator Unic – dl. Radulescu Sorin-Ion, începând cu data de 15.06.2021.

Conducerea executivă a fost asigurată de:

- Director – dl. Gherghita Adrian-Constantin, până la data de 22.09.2021
- Director – dl. Buzatu Florin-Danut, începând cu data de 23.09.2021.

Indemnizații - Administrator Unic	2 pers.	51.300 RON
Indemnizație - Director	2 pers.	55.692 RON

b) salariați:

- număr mediu, pe anul 2021 a fost de 5 persoane.
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului: 298.800 RON
- tichete de masă 22.560 RON
- cheltuieli cu asigurările sociale: 8.641 RON

Nota 9**Analiza principalilor indicatori economico-financiari:****A.Indicatori de lichiditate:**

	Active circulante	5.396.954	
Lichiditatea curentă =	-----	=	----- = 5,22
	Datorii curente	1.034.373	
	Active circulante – Stocuri	5.396.954	
Lichiditate imediată =	-----	=	----- = 5,22
	Datorii curente	1.034.373	

Lichiditatea întreprinderii este o formă a echilibrului financiar al acesteia.

Ea exprimă capacitatea unor active de a fi transformate la un moment dat în bani.

De regulă, valorile pe care trebuie să le ia indicatorii de lichiditate trebuie să fie mai mari decât 1, pentru a exprima o lichiditate bună.

- Indicatorul de lichiditate curentă se situează într-o poziție foarte bună față de valorile normale recomandate, el fiind de 5,22, dar în scădere față de valorile înregistrate în anul precedent și aceasta din cauza creșterii semnificative a datoriilor – datorii către acționari- neridicate pe seama reducerii capitalului social din 2018.
- Indicatorul de lichiditate imediată este la același nivel cu cel curent datorită lichidării stocului de marfa.

B. Indicatori de risc:

$$\text{Rata indatorarii} = \frac{\text{Total datorii curente}}{\text{Total active}} \times 100 = \frac{1.034.373}{12.890.979} \times 100 = 8,02\%$$

Rata indatorarii ne arata ca 8,02% din totalul fondurilor de care dispune societatea provine din datorii deținute (pasive curente + toate obligațiile), menționând aici că media pe industrie la noi în țară este de 68%, in cazul nostru acest indicator s-a deteriorat fata de nivelul inregistrat in 2020, cauza, fiind tot cresterea semnificativa a datoriilor.

$$\text{Indic. privind acop. Dob.} = \frac{\text{Profit înaintea plății dob. și imp. profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \frac{1.045.893}{0} = \text{Nu este cazul}$$

Mentionam ca societatea nu are de platit dobanzi.

Asa cum arata calculele de mai sus, societatea prezinta risc minim de a intra in incapacitate de plati, ea dispunand de resursele necesare acoperirii datoriilor curente.

C.Indicatori de activitate:

$$\text{Viteza de rotație a stocurilor} = \frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{79.633}{42.712} = 1,86$$

Sau

$$\text{Număr de zile de stocare} = \frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \frac{42.712}{79.633} \times 365 = 196 \text{ zile}$$

Viteza de rotație a stocurilor a scazut față de nivelul inregistrat in 2020, cu mentiunea ca la sfarsitul anului s-a casat integral tot stocul de marfa, urmand a fi valorificat ca si deseu metalic.

$$\text{Viteza de rotație a debitelor clienți} = \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{228.114}{1.970.505} \times 365 = 42 \text{ zile}$$

Viteza de rotație a debitelor-clienți a scazut fata de nivelul înregistrat in anul 2020 – aceasta aratand ca societatea crediteaza mai puțin chirișii care trec prin perioade dificile, incercand a pastra in continuare contractele de inchiriere.

$$\text{Viteza de rotație a creditelor furnizori} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 = \frac{27.567}{1.217.715} \times 365 = 8 \text{ zile}$$

În ceea ce privește creditul-furnizor putem spune că și în 2021 am beneficiat de finanțare pe seama surselor partenerilor de afaceri. Numărul de zile de credit-furnizor a ramas la același nivel ca și în anul precedent.

$$\text{Viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1.970.505}{7.494.025} = 0,26 \text{ ori}$$

Acest indicator este recomandabil a fi cât mai mare, la noi el a crescut fata de 2020 – de la 0,19 ori la 0,26 ori, creștere care se bazează pe instrainarea terenului – Baza Sportiva. În continuare societatea are dificultati în evaluarea corectă a eficacității activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri, fapt care se datorează în cea mai mare măsură încetării activității de producție și a faptului că activele imobilizate generează venituri numai sub formă de închirieri, dar și acestea nu în totalitate.

$$\text{Viteza de rotație a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1.970.505}{12.890.979} = 0,15 \text{ ori}$$

Și acest indicator se mentine sub 1 dar în creștere usoară fata de 2020.

D. Indicatori de profitabilitate:

$$\text{Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profit brut} + \text{Chelt. cu dobânzi}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{1.045.893}{11.842.904} \times 100 = 8,83\%$$

Acest indicator a crescut fata de 2020 cu 445%, datorită creșterii profitului brut realizat în acest an, aceasta indicând că societatea reușește, încă, să înregistreze profit de pe urma întregului capital angajat. Limita minimă recomandată pe care trebuie să o atingă acest indicator ar fi 20%.

E. Indicatori de productivitatea muncii:

$$\text{Productivitate muncii} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. Mediu de salariați}} = \frac{1.970.505}{6} = 328.418$$

Acest indicator înregistrează o creștere fata de anul 2020.

Nota 10 **Alte informații**

Se prezintă:

Denumirea agentului economic: Societatea MECANICA CODLEA SA.

Sediul: România, orașul Codlea, str. Rampei, nr.1, jud. Brașov, telefon: 0268/254200, fax 0268/254190

Forma juridică: Societatea Mecanica Codlea SA este persoană juridică română, cu capital privat, având forma juridică de societate pe acțiuni.

Număr de înregistrare la Registrul Comerțului: J08/37/1991.

Cod Unic de Inregistrare: R01122928.

Sectorul de activitate: cod CAEN conf. Ordinului nr. 601/2002 E/EL/29/2931; 2932.

Principalele coduri CAEN:

- 2830 – fabricarea tractoarelor, fabricarea de piese schimb și subansamble pentru tractoare și mașini agricole;

- 6820 – închirierea și subînchirierea bunurilor proprii sau închiriate;

- 3514 – comercializarea energiei electrice;

- 3523 – comercializarea combustibililor gazoși prin conducte.

Capital social: 7.420.087,50 RON.

– Număr total de acțiuni: 74.200.875

– Valoare nominală acțiune: 0,10 lei.

– Tipul acțiunilor: nominative.

Structura acționariatului: La 31.12.2021 are următoarea componență:

- SIF Transilvania SA 81,072%

- SC Reximper Prod SA 11,044%

- Alți acționari 7,884%

Număr mediu de persoane ocupate: 6 persoane – 5 persoane cu contract individual de munca și 1 persoană cu contract de mandat.

Administrarea societății în anul 2021 s-a efectuat de Administratorul Unic – ec. BUZATU FLORIN-DANUT – până la data de 14.06.2021, iar începând cu 15.06.2021 de către ec. RADULESCU SORIN-ION.

Auditul financiar statutar este asigurat de către firma SC ART EXPERT SRL Brașov, onorariul fiind de 12.000 RON, firma nu a efectuat și alte servicii pentru societatea noastră.

Auditul intern a fost asigurat de SC ASIB CONT SRL BRASOV, onorariul fiind de 1.000 lei/lunar.

Conducerea executivă a societății pe parcursul anului 2021 a fost asigurată de:

- Ec. GHERGHITA ADRIAN-CONTANTIN – director – până la data de 23.09.2021

- Ec. BUZATU FLORIN-DANUT – director – începând cu data de 24.09.2021.

Cifra de afaceri: 1.970.505 RON din care:

- piața internă 100%

- piața externă 0%

Cheltuielile înregistrate în avans reprezintă asigurarea clădirilor, asigurarea auto, asigurarea profesională a administratorului unic și directorului, abonamente la diverse publicații efectuate pentru anul 2022.

Societatea este platitoare de impozit pe venit microintreprinderi, achitând pentru acest an suma de 33.111 lei.

Nota 11**Principalele evenimente din anul 2021**

Pe parcursul anului 2021, societatea a înregistrat următoarele evenimente:

- În iunie 2021, conform hotărârii AGOA, s-a luat act de demisia Administratorului Unic – dl. Buzatu Florin-Danut, începând cu data de 15.06.2021 și cu aceeași dată a fost desemnat noul Administrator Unic – dl. Radulescu Sorin-Ion.
- În septembrie 2021, conform Deciziei Administratorului Unic, s-a luat act de demisia Directorului – dl. Gherghita Adrian-Constantin, începând cu data de 23.09.2021 și cu aceeași dată a fost desemnat noul Director – dl. Buzatu Florin-Danut.
- Pe parcursul anului, societatea a vândut active de natura utilajelor rămase în urma încetării activității de producție, prin licitație publică, în valoare de 35.067 lei și s-a încheiat contractul de vânzare a terenului – Baza Sportiva.
- Societatea a vândut deseuri metalice în valoare totală 586.097 lei.
- Societatea a înregistrat rezilierea unui contract de închiriere important – 5.300 EUR/lunar, cu societatea Dekofilm Romania SRL.

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele ec. Radulescu Sorin-Ion

Semnătura _____

Ștampila unității

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele ec. Iatan Simona

Calitatea CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în
organismul profesional 38196A

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.12.2021

lei

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	2.792.507	2.869.437
Plati catre furnizori si angajati	1.832.640	1.532.089
Dobanzi platite		
Impozit de profit platit	15.669	33.111
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Trezorerie neta din activitati de exploatare	944.198	1.304.237
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	57.887	33.997
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate	54.771	60.422
Dividente incasate		71
Trezorerie neta din activitati de investitie	-3.116	26.496
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari din imprumut pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividente platite – Actiuni platite	339.535	465.094
Trezorerie neta din activitati de finantare	-339.535	-465.094
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	601.547	865.639
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	3.551.743	4.153.290
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	4.153.290	5.018.929

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

Ec. Sorin-Ion Radulescu

Semnatura 

Stampila entitatii

INTOCMIT

Numele si prenumele

Ec. Simona Olguta Iatan

Semnatura

Nr. Inreg. la organismul profesional 38196A

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2021

lei

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercit. financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		TOTAL, din care:	Prin transfer	TOTAL, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	7.420.088	-	-	-	-	7.420.088
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	3.021.879	-	-	119.239	-	2.902.640
Rezerve legale	387.684	52.295	-	-	-	439.979
Rezerve statutare sau contractual	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat provenit din surplusul din rezerve din reevaluare	373.784	119.239	-	373.784	-	119.239
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	471	158.692	-	158.692	471
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS29 ⁹	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea OMFP 1752/2005	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	167.869	1.012.782	-	167.869	1.012.782
	Sold D	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului	9.177	52.295	-	9.177	-	52.295
TOTAL capitaluri proprii	11.362.598	1.290.713	-	810.407	-	11.842.904

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele

Ec. Sorin-Ion Radulescu

Semnatura

Stampila entitatii

INTOCMIT

Numele si prenumele

Ec. Simona Olguta Iatan

Semnatura

Nr. Inreg. la organismul profesional 38196A

Societatea MECANICA CODLEA S.A.

Str. Rampei, nr.1, cod postal 505100 – Codlea, Brasov

www.mecod.ro, telefon 0268254200, fax 0268254190

Capital social 7.420.087,50 lei, Cont IBAN RO14 BRDE 080S V056 4990 0800 – BRD Codlea

Cod de Inregistrare Fiscala RO1122928, Nr. Inreg. Registrul Comertului: J08/37/04.02.1991

DECLARATIE

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

S-au intocmit Situatiile Financiare anuale la 31.12.2021 pentru:

Societatea MECANICA CODLEA SA

JUDETUL BRASOV

LOCALITATEA CODLEA, STR. RAMPEI, NR.1

NR. REG. COMERTULUI: J08/37/1991

FORMA DE PROPRIETATE: 34 – SOCIETATI COMERCIALE PE ACTIUNI

ACTIVITATEA PREPONDERENTA: 2830 FABRICARE MASINI SI UTILAJE

PENTRU AGRICULTURA SI EXPLOATARI FORESTIERE

COD UNIC DE INREGISTRARE: RO1122928

Subsemnatul Radulescu Sorin-Ion isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirm ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

ART EXPERT SRL

Brasov, str. Alexandru Odobescu, nr. 2, judet Brasov
CUI 14986020 * J08/1474/2002
Autorizatia CAFR nr. 283 *

Nr.1/23.03.2021

Raportul auditorului independent

Către,
Acționarii MECANICA CODLEA SA
Municipiul Codlea, str. Rampei, nr. 1

Opinie fara rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anuale individuale anexate ale societății MECANICA CODLEA SA (“Societatea”), cu sediul social în Municipiul Codlea, str. Rampei, nr. 1, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 1122928, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare anuale individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:
 - Total capitaluri proprii: 11.842.904 lei
 - Profitul net : 1.012.782 lei
3. In opinia noastra, situatiile financiare anuale individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificările și completările ulterioare, și Ordinul MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, și ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.



Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare anuale pentru exercițiul 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 cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu pct. 489-491 din Ordinul MFP nr. 1802/2014.

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

6. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și Ordinul MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.



Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfășoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Alte aspecte

12. Auditorul financiar nu isi asuma nicio responsabilitate cu privire la modul de calcul si declarare a impozitelor si taxelor, in legatura cu orice consecinta care ar putea rezulta din nerespectarea reglementarilor fiscale care, in opinia sa, nu afecteaza prezentarea generala fidela a situatiilor financiare.



13. Raportul auditorului este adresat exclusiv actionarilor societatii in ansamblu. Auditul a fost efectuat pentru a putea comunica actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie sa le prezinte intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, auditorul nu accepta si nu isi asuma responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia., in ansamblu, pentru auditul efectuat si pentru opinia formulata.

Firma de audit ART EXPERT SRL

Inregistrata la CAFR cu numarul FA283

Auditor financiar Ioan BASCA

Inregistrat la CAFR cu numarul AF711



Brasov, la 23 Martie 2022



Camera de Audit, Brasov, Romania
Basca
Ioan
Nr.711