

№. 48/22.04.2022

**MECANICA ROTES SA
TARGOVISTE**

CATRE,

**ASF
ATS-BVB**

RAPORT ANUAL

conform Regulamentului ASF nr 5/2018 pentru exercițiul financiar 2021

Data raportului: 22.04.2022
Denumirea entității emitente: MECANICA ROTES SA
Sediul social: Targoviste, sos Gaesti, nr 6, jud Dambovita
Numărul de telefon/fax: 0245632792 /0245634184
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 911737
Număr de ordine în Registrul Comerțului: J15/371/1991
Identificator Unic la Nivel European(EUID:) ROONRC J15/371/1991
COD LEI: 3157004XRKR96FSSM212
Capital social subscris și vărsat: 46684375 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise AeRO
Simbol de piața: METY

I. Evenimente importante de raportat

RAPORT ANUAL 2021

**MECANICA ROTES SA
TARGOVISTE**

No. 413/22.04.2022

RAPORT DE ACTIVITATE PRIVIND SOCIETATII

MECANICA ROTES SA

PE ANUL 2021

Oraș Târgoviște, Strada șoseaua Găești nr. 6

Județul Dâmbovița

CAPITOLUL I – PREZENTAREA SOCIETATII MECANICA ROTES SA

Societatea "MECANICA ROTES" SA Târgoviște este o societate pe acțiuni, cu capital privat autohton și este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. 15/371/1991, Cod de înregistrare fiscală RO 911737.

MECANICA ROTES SA a luat ființă în anul 1948, sub denumirea de "Octombrie Roșu" care ulterior s-a transformat în "Întreprinderea Mecanica" iar în anul 1990, în baza HG nr 1224/1990 a devenit societate comercială pe acțiuni "Mecanica Rotes". În urma procesului de privatizare în 1999 a devenit societate comercială cu capital integral privat.

Obiectul de activitate este proiectarea, fabricarea și comercializarea produselor de mecanică fină, robinetilor și reductoarelor pentru gaze sub presiune, truse de sudură și tăiere oxi-gaz și oxi-benzină.

Principalele produse realizate în cadrul societății sunt:

robineti cu ventil pentru butelii de gaze și acetilena; robinet și umidificator pentru oxigen medical; robinet pentru butelii de CO2 pentru instalații de stins incendii; reductoare pentru gaze sub presiune (azot, argon, heliu, etc); truse de sudură și tăiere; aparat de tăiere oxi-gaz; arzatoare universale; colectoare și distribuitoare pentru instalații de umplere a butelilor cu gaze industriale;

Acest nomenclator a fost completat, pe măsura dezvoltării societății, cu o gamă diversă de produse cu aplicații industriale sau bunuri de larg consum.

Capital social subscris și vărsat: 46.684.375 lei .

Numar de acțiuni : 46.684.375 lei a 1 leu acțiunea.

Date despre acționari:

Structura acționariatului SC MECANICA ROTES la 31 decembrie 2021 este următoarea:

- Swiss Capital SA, care detine 25,0309 % din capitalul social, respectiv 11.685.521 detineri;
- Amicosottis SA Galați, care deține 22,2500 % din capitalul social, respectiv 10.387.266 detineri;
- SSIF BRK Financial Group SA Cluj care detine 16,8943 % din capitalul social, respectiv 7.910.000 detineri;
- Amirastar Trading SA Galati care deține 10,2025 % din capitalul social, reprezentand 4.762.991 detineri;
- Andrici Adrian care detine 10,0248 % din capitalul social, respectiv 4.680.000 detineri;
 - Alte persoane fizice care dețin 14,8529 % din capitalul social , respectiv 6.875.265 detineri din total capital social;
 - Alte persoane juridice care dețin 0,6952 % din capitalul social respectiv 406.332 detineri din total capital social.

Total 46.684.375 lei reprezentand 100%

SC MECANICA ROTES SA TÂRGOVISTE a fost administrată de un Consiliu de Administratie avand urmatoarea componenta:

de la 01.01-15.03.2021

Erculescu Florica - presedinte CA

Burca Sergiu - membru

Constantinescu George - membru

De la 16.06- 31.12.2021

Olteanu Ion Aurelian Catalin - presedinte CA

Burca Sergiu - membru

Giurea Catalin - membru 16.06.2021- 17.08.2021

Antofie Mihai - membru 18.08.2021-31.12.2021

Societatea isi are organizata contabilitatea in concordanta cu principiile si practicile contabile cerute de legislatia in vigoare in Romania; Legea contabilitatii nr 81/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare și cu prevederile Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale , aprobate prin OMFP nr 1802/2014.

Inregistrarea operatiunilor patrimoniale in contabilitate s-a efectuat cronologic, cu respectarea succesiunii documentelor justificative, in conturi sintetice si analitice potrivit planului general de conturi si normelor emise in acest sens.

Situatiile prezentate permit diagnosticarea starii de performanta financiara a societatii la incheierea exercitiului economico-financiar pe anul 2021, oferind o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei intreprinderii pentru exercitiul financiar incheiat.

Sursa de date pentru analiza economica o constituie documentele de sinteza bilantul, contul de profit si pierdere si anexele la bilant.

Bilantul sintetizeaza starea patrimoniala a intreprinderii la un moment dat, fiind documentul contabil de sinteza prin care se prezinta elementele de activ si pasiv ale intreprinderii la incheierea exercitiului.

Pe baza lui se asigura o imagine fidela, clara si completa atat a patrimoniului, a situatiei financiare, cat si a rezultatului obtinut.

Elementele prezentate in bilant legate in mod direct de evaluarea pozitiei financiare sunt: activele, datoriile si capitalurile proprii, grupate dupa natura si lichiditate, respectiv natura si exigibilitate.

Prezentarea elementelor patrimoniale

Activele imobilizate – detin 76,92 % din activul patrimonial.

Valoarea prezentata in bilant a activelor imobilizate este de 7.190.295 lei.

Activele imobilizate au fost structurate pe clase de imobilizari, prezentate in bilant astfel;

Imobilizari necorporale valoare neta 5.838 lei, sunt active necorporale prezentate in bilant la valoarea contabila (costul de achizitie minus amortizarea cumulate). Imobilizarile necorporale indeplinesc conditiile cerute, sunt controlate de societate, sunt generatoare de beneficii viitoare, nu sunt produse din resurse proprii si, in principal, se compun din licente de fabricatie si sisteme operare.

Metoda de amortizare este cea liniara pe durata de viata utila a licentelor de fabricatie si pe o perioada de 3 ani pentru licentele de operare PC, conform legislatiei in vigoare

Imobilizari corporale valoare neta 1.068.985 lei.

Activele corporale cuprind terenuri, cladiri, echipamente tehnologice, mijloace de transport, mobilier si imobilizari in curs de executie.

Activele corporale au fost recunoscute la valoarea contabila, valoare dupa scaderea amortizarii cumulate.

Amortizarea se face aplicand metoda liniara in raport de durata de normala de viata stabilita conform legislatiei in vigoare, respective utilizand urmatoarele durate de functionare:

- cladiri si constructii speciale 40-45 ani;
- instalatii tehnice si masini 8-12 ani;
- mobilier,aparatura birotica ,
alte active corporale 3-5 ani.

Evaluarea mijloacelor fixe s-a efectuat la valoarea de intrare , respectiv costul de achizitie La incheierea exercitiului financiar , reflectarea soldurilor mijloacelor fixe in bilantul contabil s-a facut la valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii si corelata cu nivelul amortizarii inregistrate pe costuri.

Imobilizarile financiare reprezinta actiuni achizitionate de societatea Mecanica Rotes SA de **6.115.472** lei dupa cum urmeaza:

Emitent	Nr actiuni	Valoare actiuni	Valoare piata	Diferenta
ALT Slatina	232.068.388	33.514.405	4.873.436	-28.640.969
MOBT Radauti	2.467.367	3.020.466	1.233.683	-1.786.783
TOTAL		36.534.871	6.107.119	-30.427.752
TITLURI PARTICIPARE		1.600		
ALTE CREANTE IMOB		6.753		
TOTAL IMOBIL FINANCIARE		36.543.224		
Ajustari valoare de piata		-30.427.752		
TOTAL IMOB FINANCIARE		6.115.472		

OMFP 1802/2014 art 266 face precizarea ca imobilizarile financiare recunoscute ca activ se evalueaza în bilant la costul de achiziție, pret ce se menține pe toata perioada de derulare a acestora pana la valorificarea lor.

La finele anului 2021 valoarea de piata a actiunilor este de 6.115.472 lei, deci o depreciere de 30.427.752 lei, fata de anul 2020.

Pentru aceasta depreciere s-a constituit provizioane in suma de 30.427.752 lei.

Activele circulante - reprezinta 23,08 % din activul patrimonial.

Valoarea prezentata in bilant a activelor ciculante este 2.157.977 lei si reprezintă :

Stocuri 1.828.910 lei

Creante 305.540 lei

Casa si conturi la banci 23.527 lei

Stocurile detin 84,75 % din activele circulante .

Stocurile sunt evaluate astfel :

- stocurile de materii prime si materiale – la pret mediu ;
- stocurile de produse finite – la nivelul costului de productie;

Productia fizica realizata in cursul anului 2021 a fost de 411.625 lei. fata de 1.139.308 lei in 2020.

Creantele detin 14.16 % din active circulante. In cadrul creantelor ponderea o detin creantele comerciale 97,16 % in cadrul acestora, ponderea o detine clientii.

Societatea are creante neincasată pe vechime reprezentând clienți in suma de 296.876 lei astfel :

- | | |
|--|------------|
| - până la 30 de zile valoarea clienților neincasați este de | 24.468 lei |
| - între 31 – 60 zile valoarea clienților neincasati este de | 22.282 lei |
| - între 61- 90 zile valoarea clienților neincasati este de | 11.963 lei |
| - între 91 – 120 zile valoarea clienților neincasati este de | 22.589 lei |

- > 120 zile valoare clienți neanșasati este de 215.574 lei

și furnizori debitori in suma de 60.000 lei.

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea neta.

În realizarea situației fluxului de numerar s-a considerat ca fiind numerar atât numerarul efectiv cât și conturile curente la bănci.

La 31.12.2021 societatea are disponibil in suma de 23.527 lei fata de 33.765 lei la finele anului precedent, reprezentand 1,09 % din activul circulant , din care:

disponibil la bănci în sumă de 16.728 lei ;

disponibil în casă în sumă de 6.799 lei ;

Situația datoriilor

La 31 decembrie 2021 datoriile totale au crescut fata de finele anului precedent cu 14.397 lei, de la 1.835.835 lei la 2.187.961 lei.

La 31.12.2021 societatea nu are obligatii bancare.

Situația furnizorilor neachitati la 31 decembrie 2021 este 234.426 lei, care se prezinta astfel :

- Facturi neachitate pana la 30 de zile	4.197 lei
- Facturi neachitate intre 30-60 de zile	8.432 lei
- Facturi neachitate intre 60--90 de zile	6.587 lei
- Facturi neachitate cu vechime intre 60-120 zile	3.059 lei
- Facturi neachitate cu vechime mai mare de 120 zile	212.152 lei

La finele anului 2021 societatea are angajamente de plată de 2.187.961 lei reprezentand:

- datorii comerciale	234.426 lei
- datorii bugete	602.499 lei
- obligatii salariale	64.783 lei
- alte datorii	1.107.657 lei

Structura capitalului propriu se prezinta astfel :

Capital social	46.684.375					46.684.375
Rezerve din reevaluare	716.665					716.665
Rez legale	745.533					745.533
Profit nerepartizat						
Pierdere neacoperită	-7388722	-2453727				9842449
Rezultatul exercițiului Sold creditor			31143813			-31143813
Sold debitor	-2529122	2529122				
Total capitaluri	38228729	75395	-31143813			7.160.311

Capitalurile proprii ale societatii se cuantifica la 7.160.311 lei si reprezinta 15,34 % din pasivul patrimonial si au urmatoarea structura:

- Capital social subscris varsat 46.684.375 lei;
- Rezerve din reevaluare 716.665 lei ;
- Rezerve legale 745.533 lei;
- Rezultat reportat -9.842.449 lei ;
- Rezultatul exercitiului - 31.143.813 lei.

Societatea Mecanica Rotes SA a intocmit contul de profit si pierdere conform modelului agreat de Reglementarile contabile armonizate cu directivele Uniunii Europene, aprobate prin OMFP 1802/2014 si Legii Contabilitatii nr 82/1991 republicata.

Veniturile si cheltuielile au fost structurate in contul de profit si pierdere dupa natura lor, respectand principiul conectarii cheltuielilor cu veniturile care au fost generate in respectiva perioada de timp.

Structura principalelor elemente de venituri si cheltuieli se prezinta in evolutia lor astfel:

- lei -

INDICATOR	Anul 2020	Anul 2021
Total venituri, din care:	2.048.069	998.559
- exploatare	1.507.009	1.020.346
- financiare	541.060	-21.787
Total cheltuieli, din care:	4.577.191	32.142.372
- exploatare	3.215.206	1.715.110
- financiare	1.361.985	30.427.262
Rezultat exploatare	-1.708.197	-694.764
Rezultat financiar	-820.925	--30.449.049
Rezultat burt	-2.529.122	-31.143.813
Rezultat net	-2.529.122	31.143.813

În conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 republicată și modificată și OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv, societatea a emis Deciziile de inventariere 17/20.10.2020 prin care a numit comisia de inventariere a patrimoniului societății..

Regulile de întocmirea a bilanțului contabil și a contului de profit și pierderii au fost respectate , posturile inscrise in situatiile financiare corespund cu datele inregistrate in contabilitate si puse de acord cu situatia reala e elementelor patrimoniale pe baza inventarului.

Înregistrarea operațiunilor patrimoniale se face cronologic pe baza documentelor justificative.

Analiza principalilor indicatori financiari se prezinta astfel:

Indicatori de lichiditate si solvabilitate

INDICATORI	An 2020	An 2021
Indicatori de lichiditate Indicatorul lichiditatii curente = (active curente/datorii curente)	2423928/1835823= 1,48	2157977/2187961= 0,986
Indicatorul lichiditatii imediate = (active curente-stocuri/datorii curente)	305098/1835823= 0,166	329067/2187961= 0,150
Solvabilitatea patrimoniala cap.proprii/cap permanent sau rata autonomiei financiare	38228729/40645520= 0,94	7160311/9348272= 0,766
Solvabilitatea generala (AC/DTS)	40064552/1835823= 21,82	9348272/2187961= 4,272

Indicatorii de rentabilitate – reflecta eficienta activitatii desfasurate de societate in sensul capacitatii acesteia de a obtine profit din activitatea desfasurata.

Indicatorii de solvabilitate – permit determinarea aptitudinii intreprinderii de a face fata angajamentelor, indica faptul ca societatea poate face fata obligatiilor si permit continuitatea activitatii societatii.

Presedintele Consiliului de Administratie,

Olteanu Ion Aurelian Catalin



MECANICA ROTES SA TARGOVISTE

Soseaua Gaesti , nr. 6 ; jud Dambovita; Nr. Registrul Comertului J15/371/1991;

CUI RO 911737; Capital social 46.684.375 lei

Tel. 0245/632792 fax: 0245/634184;

E-mail : mety.rotos@yahoo.com

Declaratia privind Guvernanta Corporativa

31.12.2021

Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
<p>A.1.</p> <p>Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii.</p> <p>Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.</p>	x		Responsabilitatile CA, functiile cheie si modul de functionare sunt cele prevazute de actul constitutiv si prevederile legale. In anul 2020 Consiliul de Administratie a aprobat regulamentul intern al CA cu privire la respectarea principiilor de guvernanta corporativa..
<p>A.2.</p> <p>Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.</p>		x	Cerinta se implementata in cursul anului 2021

<p>A.3.</p> <p>Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.</p>		x	<p>Aceasta obligatie a fost introdusa prin principiile de guvernanta corporativa ale BVB.</p> <p>Cu toate acestea, exista in cuprinsul actului constitutiv obligatia membrilor consiliului de administratie de a isi exercita mandatul cu loialitate ,in interesul societatii, care ii obliga pe acestia sa se abtina de la orice atitudine care poate afecta pozitia membrului cu privire la probleme decise in Consiliu. Cerinta se implementata in acesta perioada.</p>
<p>A.4</p> <p>Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului,sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului .</p>		x	<p>Societatea urmeaza sa elaboreze o politica privind evaluarea Consiliului.</p>
<p>A.5.</p> <p>Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .</p>			<p>.....</p>
<p>B.1.</p> <p>Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p>		x	<p>Politica se aplica in societate,</p>
<p>B.2.</p> <p>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</p>	x		<p>Societatea nu are un departament de audit intern. Societatea are auditor extern, modul de functionare este conform prevederilor legale.</p>

independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.			
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	x		In raportul anual sunt evidentiatae separat informatii privind remunerarea administratorului si directorului general.
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.			Cerinta urmeaza sa se implementeze si in cursul anului 2021.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. Totusi societatea a distribuit dividende atunci cand situatia financiara a societatii a permis aceasta. Valoarea dividendelor a fost propusa anual de consiliul de administratie si supusa spre aprobare AGOA. In cadrul Adunarilor Generale Ordinare care au avut pe ordinea de zi aprobarea repartizarii profitului net, odata cu valoarea dividendului, au fost aprobate si modalitatile de distribuire a acestora catre actionari.
D.3.		x	

<p>O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor.</p> <p>Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>			<p>Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu.</p> <p>Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.</p>
<p>D.4.</p> <p>O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	x		<p>Exista un loc stabilit in cadrul societatii.</p>
<p>D.5.</p> <p>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.</p>		x	<p>Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.</p>
<p>D.6.</p> <p>Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la</p>		x	<p>Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.</p>

momentul respectivei intalniri/ conferinte .			
---	--	--	--

MECANICA ROTES SA

TARGOVISTE

NOTELE EXEMPLIFICATIVE LA SITUATIILE

FINANCIARE SIMPLIFICATE

PENTRU ANUL 2021

NOTA 1

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Sold initial 01.01.2021	Cresteri	Reduceri total	Din care reduceri dez si casari	Sold final 31.12.2021
Imobilizari necorporale	16.958	-			16.958
Imobilizari corporale total din care:	2.295.703	4	236.452	236.452	2.059.255
Terenuri	608.145				608.145
Constructii	531.175	4	21.207	21.207	509.972
Instalatii th si masini	882.662		215.151	215151	665.511
Alte instalatii	581		94	94	487
Imobilizari in curs					

	273.140				273.140
Imobilizari financiare	36.543.224				36.543.224
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	38.855.885	4	236.452	236.452	38.619.437

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIEREA ACTIVELOR IMOBILIZATE

-lei-

Elemente de imobilizari	Sold initial 01.01.2021	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferinta imobilizarilor scoase din evedenta	Amortizare la sfarsitul anului 2021
Imobilizari necorporale	11.120			11.120
Imobilizari corporale -total din care:	1.204.141	27.507	241.378	990.270
Terenuri				
Constructii	358.808	10.667		348.268
Inst tehn si masini	844.752	16.840	220.077	641.519
Alte instalatii	581		94	487
Imobiliari financiare		30.427.752		30.427.752
TOTAL	1.215.261	30.455.259	241.378	31.429.142

--	--	--	--	--

NOTA 2

In anul 2021 s-au constituit provizioane reprezentand ajustarea actiunilor detinute la alte societati (ALTUR Slatina si Mobila Radauti) in suma de 30.427.752 lei dupa cum urmeaza ;

ALTUR Slatina 28.640.969 lei ;

Mobila Radauti 1.786.783 lei.

NOTA 3

Repartizarea profitului

Societatea a inregistrat in exercitiul financiar 2021 o pierdere de 31.143.813 lei pierdere care se evidentiaza in rezultatul exercitiului.

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei-

Nr.crt	INDICATOR	Exercitiul 2020	Exercitiul 2021
1	Cifra de afaceri	1.268.010	1.078.050

2	Costul bunurilor vandute si a serv. prestate (3+4+5)	1.616.585	1596362
3	Cheltuielile activitatii de baza	1.396.890	1462866
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	153.841	80717
5	Cheltuieli indirecte de productie	65.854	52779
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	-348.575	-518312
7	Cheltuieli de desfacere	123.450	17143
8	Cheltuieli generale de administratie	339.955	136982
9	Alte cheltuieli din exploatare	896.217	22327
10	Rezultatul din exploatare(6-7-8-9)	-1.708.197	-694.764

La data intrarii in unitate, bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoarea de intrare, denumita valoare contabila.

Evaluarea se face la valoarea actuala, denumita valoarea de inventar, stabilita in functie de utilitatea bunului, starea acestuia si pretul pietei.

La data iesirii din gestiune sau la darea in consum, bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarelor de intrare.

NOTA 5

Situatia creantelor

- lei -

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2021	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total ,din care:	305.540	305.540	
Cienti	157.522	157.522	
Furnizori debitori	60.000	60.000	
Cienti incerti	139.354	139.354	
Debitori	24.984	24.984	
Creante ent afiliate	492.924	492.924	
Alte creante			
Ajustari valoare	569.244	569.244	

Situatia datoriilor

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului 2021	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5ani
Total,din care:	2.187.961	2.187.961		
Fd speciale	326.068	326.068		
Bugetul asig soc	147.526	147.526		
Oblig salariale	64.783	64.783		
Furnizori	237.789	237.789		
Datorii buget	304.137	304.137		
Cienti creditori	157.658	157.658		
Alte datorii	950.000	950.000		

NOTA 6

Principii , politici si metode contabile

Situatiile financiare anexate sunt pregatite in conformitate prevederile O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate cu modificariile și completările ulterioare și Ordinul 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportările anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale al Ministerului Finanelor Publice și pentru reglementare unor aspecte contabile

Situatiile financiare au fost pregatite conform costului istoric, cu exceptia imobilizarilor corporale reevaluate si a creantelor si datoriilor in devize care sunt prezentate la valoarea actualizata (IAS 1.97).

Situatiile financiare sunt întocmite in lei.

Principalele politici contabile

a) Conversii valutare

Situatiile financiare ale societatii sunt prezentate in RON, care este si moneda functionala a societatii. Activele si datoriile monetare exprimate in valuta la sarsitul perioadei, sunt evaluate in RON folosind cursul de schimb valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile realizate sau nerealizate sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

b) Recunoasterea veniturilor

Veniturile includ vanzarea de produse finite, produse reziduale si marfuri, venituri din servicii prestate, venituri din inchirierea activelor si venituri din valorificarea imobilizarilor.

Veniturile sunt recunoscute in masura in genereaza beneficii economice si veniturile pot fi evaluate in mod viabil, indiferent de momentul in care se realizeaza plata la valoarea justa a contraprestatiei primite .

Venituri din vanzarea bunurilor

Veniturile din de vanzarea produse finite, produse reziduale si marfuri sunt recunoscute in momentul in care au fost transferate cumparatorului riscurile si beneficiile semnificative aferente dreptului de

proprietate asupra bunurilor, de obicei, la livrarea bunurilor, Evidentierea se face net fara TVA, , eventualele taxe de vanzare si discounturi comerciale.

Venituri din prestarea de servicii

Venituri din prestarea de servicii sunt reecunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie(pe bazadevizelor intocmite).

Veniturile din chirii

Veniturile din chirii sunt incluse la venituri in momentul obtinerii lor.

Venituri din dividende

Veniturile din dividende sunt recunoscute cand este stabilit dreptul societatii de a primi plata, in general, cand actionarul aproba dividendul.

Veniturile din dobanzi

Sursa de date pentru analiza economica o constituie documentele de sinteza bilantul,contul de profit si pierdere si anexele la bilant.

Principiile contabile :

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale S.C. MECANICA ROTES SA TARGOVISTE, a fost efectuata in acord cu principiile prezentate în OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Tratamente contabile :

La intocmirea situatiilor financiare s-au avut in vedere prevederile din OMFP nr. 1802/2014.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare anuale simplificate ale unei personae juridice se efectueaza in conformitate cu urmatoarele principii:

- Principiul continuitatii activitatii, societate isi continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in stare de lichiditate sau reducere semnificativa a activitatii.;
- Principiul permanentei metodelor, acesta presupune continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea ,inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de active si de pasiv si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
- Principiul prudentei, valoarea oricarui element sa fie determinate pe baza principiului prudentei;
- Principiul independentei exercitiului. Se vor lua un considerare toate veniturile si cheltuielile

corespunzatoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine seama de data incasarii sumelor sau a efectuarii platilor;

- Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de pasiv.. In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant,se va determina separate valoarea aferenta fiecarui element individual de active si de pasiv;
- Principiul intangibilitatii ..Bilantul de deschidere al unui exercitiu trebuie sa corespundacu bilntul de inchidere al exercitiului precedent;
- Principiul necompensarii, valorile elementelor ce reprezinta active nu pot fi compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respective veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive, premise de reglementarile legale.

NOTA 7

Actiuni si obligatiuni Imobilizari financiare :

Creantele imobilizate sunt prezentate la cost istoric si insumeaza 6.115.472 lei la finele exercitiului financiar 2021.

Investitii detinute ca imobilizari 2021

Valoare de inventar

01 ianuarie	36.543.224
INTRARI	-
AJUSTARI	(30.427.752)

31 decembrie 2021

6.115.472

Sumele prezentate in tabelul de mai sus sunt exprimate in lei.

Situatia imobilizărilor financiare la 31.12.2021 a suferit modificari fata de anul 2020 prin ajustarea valorii la pretul pietii de la 31.12.2021 a actiunilor detinute la Altur Slatina si Mobila Radauti

Denumire creanta	An 2020	An 2021	%
Titluri de participare	1600	1600	100
Investiții deținute ca imobilizări	6753	6753	100
Alte imobilizări financiare	36.534.871	36.534.871	100
Ajustari		(30.427.752)	
Total	36.543.224	6.115.472	

Sumele prezentate in tabelul de mai sus sunt exprimate in lei.

EMITENT	NR ACTIUNI	VALOARE CUMPARARE	VALOARE PIATA 2021	Diferenta
ALT	232.068.383	33.514.405	4.873.436	-28.640.969
MOBT	2.467.367	3.020.466	1.233.683	-1.786.783
TOTAL		36.534.871	6.107.119	-30.427.752

Semnalăm totuși impactul deosebit pe care îl pot aduce plasamentele constând în imobilizări financiare, efectuate în acțiuni tranzacționate pe piața de capital din România. Rezultatul financiar final al societății depinde în mare măsură de evoluția prețului și de momentul ales pentru valorificarea acestora. Conducerea societății trebuie să analizeze evoluția prețurilor acțiunilor tranzacționate pentru a alege momentul prielnic pentru înstrainarea acțiunilor pentru a înregistra sau nu pierdere din diferență de preț.

Capitalul social al societății este de 46.684.375 lei, subscris și varsat divizat în 46.684.375 acțiuni nominative cu valoare nominală de 1,0 lei.

NOTA 8

Informatii privind salariatii , administratorii si directorii

SC MECANICA ROTES SA TÂRGOVISTE a fost administrată în cursul exercitiului financiar 2021 de un Consiliu de Administratie având următoarea componenta în perioada 01.01.2021-15.03.2021 :

Erculescu Florica - presedinte CA

Burca Sergiu - membru CA

Constantinescu George - membru CA

Si în perioada 16.03.2021- 31.12.2021 de

Olteanu Ion Aurelian Catalin- presedinte CA

Burca Sergiu - membru CA

Giurea Catalin - membru CA(16.03-17.08.2021)

Antofie Mihai - membru CA (18.08- 31.12.2021)

Director general : Erculescu Florica 01.01.2021-31.05.2021

Olteanu Ion Aurelian Catalin 01.06.2021-31.12.2021

Director economic : Negoita Carmen Iolanda

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor si administratorului în timpul exercitiului financiar.

Numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar este de 13 din care:

- TESA	6
- Muncitori direct productivi	3
- Indirect productivi	4

Cheltuielile cu salariile au fost în suma de 787.736 lei.

Cheltuielile cu asigurarile sociale au fost de 20.555 lei

NOTA 9

Exemple de calcul si de analiza a principalilor indicatori economico – financiari

Indicatori de lichiditate si solvabilitate

INDICATORI	An 2020	An 2021
Indicatori de lichiditate Indicatorul lichiditatii curente = (active curente/datorii curente)	$2423928/1835823= 1,48$	$2157977/2187961= 0,986$
Indicatorul lichiditatii imediate = 0,50 (active curente-stocuri/datorii curente)	$305098/1835823= 0,166$	$329067/2187961= 0,150$
Solvabilitatea patrimoniala cap.proprii/cap permanent sau rata autonomiei financiare	$38228729/40645520= 0,94$	$7160311/9348272= 0,766$
Solvabilitatea generala (AC/DTS)	$40064552/1835823= 21,82$	$9348272/2187961= 4.272$

Indicatorul lichiditatii imediate este numit si test acid si arata posibilitatea societatii de a-si acoperii datoriile curente din creantele si disponibilitatile care sunt active usor realizabile care nu mai necesita alte cheltuieli suplimentare.

Indicatorii de solvabilitate indica, ca societatea poate face fata obligatiilor si permit continuitatea activitatii societatii.

Din analiza principalilor indicatori rezulta depasirea indicatorilor prognozati conducerea societatii tinand cont de capacitatile de productie existente, de forta de munca existenta, de piata de desfacere existenta.

Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

- viteza de intrare sau iesire a fluxurilor de numerar ale intreprinderii;
- capacitatea intreprinderii de a controla capitalul ciculant si activitatile comerciale de baza ale intreprinderii.

NOTA 10

Alte informatii

Societatea "MECANICA ROTES"SA Targoviste este o societate pe actiuni, cu sediul in Targoviste, sos Gaesti nr. 6, avand un capital privat autohton si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J15/371/1991, Cod Unic de Inregistrare 911737.

Capitalul social al societatii este de 46684375 lei, subscris si varsat divizat in 46684375 actiuni nominative cu valoare nominala de 1,0 leu/actiune..

Veniturile de exploatare ale societatii sunt 100% din activitatea curenta.

Situatiile financiare ale societatii la 31.12.2021 au fost elaborate avandu-se in vedere : Ordinul MFP 59/2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și reglementarea unor aspoecte contabilei au obligatia sa intocmeasca situatii financiare anuale; Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata.

Presedinte CA,

Olteanu Ion Aurelian Catalin



DECLARATIE

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

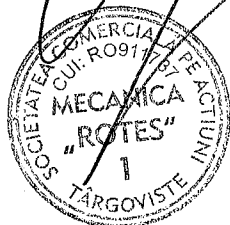
S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru:

Persoana juridica: Mecanica ROTES SA
Adresa: localitatea Targoviste, sos. Gaesti, nr. 6, judetul Dambovita
Numar din Registrul Comertului: J15/371/1991
Forma de activitate: 34 – societati comerciale pe actiuni
Activitate preponderenta
(cod si denumire clasa CAEN): 2829 – fabricarea altor echipamente de utilizare generala
Cod de identificare fiscal: 911737

Conducerea societatii, asigurata de catre Director general Olteanu Ion Aurelian Catalin, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

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

Director general,
Olteanu Ion Aurelian Catalin



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 46.684.375

Entitatea MECANICA ROTES SA

Adresa

Județ Dambovită Sector Localitate TARGOVISTE

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

SOS GAESTI 6 0245632792

Număr din registrul comerțului J15/371/1991

Cod unic de inregistrare 9 1 1 7 3 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2829 Fabricarea altor mașini și utilaje de utilizare generală n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2829 Fabricarea altor mașini și utilaje de utilizare generală n.c.a.

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	7.160.311
Capital subscris	46.684.375
Profit/ pierdere	-31.143.813

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OLTEANU ION AURELIAN CATALIN

Numele si prenumele

NEGOITA CARMEN IOLANDA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

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

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

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AMT SERVICE SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

7 1 0 1 3 9 8

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	5.838	5.838
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.091.562	1.068.985
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	36.543.224	6.115.472
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	37.640.624	7.190.295
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.118.830	1.828.910
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	271.333	305.540
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	271.333	305.540
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	33.765	23.527
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.423.928	2.157.977
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.835.823	2.187.961
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	588.105	-29.984
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	38.228.729	7.160.311
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	46.684.375	46.684.375
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	46.684.375	46.684.375
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	716.665	716.665
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	745.533	745.533
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44	42	7.388.722	9.842.449
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	2.529.122	31.143.813
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	38.228.729	7.160.311
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	38.228.729	7.160.311

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

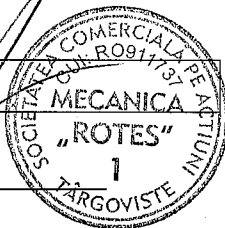
1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

OLTEANU ION AURELIAN CATALIN

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NEGOITA CARMEN IOLANDA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în 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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.268.010	1.078.050
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.243.647	1.073.791
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	24.363	4.259
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	157.155	0
Sold D	08	08	0	81.448
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	50.458	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	31.386	23.744
-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	1.507.009	1.020.346
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	360.273	312.738
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	35.362	5.204
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	86.998	96.577
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1.000	5.306
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	975.095	808.291
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	950.306	787.736
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	24.789	20.555
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	39.824	27.507

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	39.824	27.507
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	1.361.872	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	1.361.872	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	354.782	459.487
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	246.941	306.195
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	103.991	91.498
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	3.850	61.794
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	3.215.206	1.715.110
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	1.708.197	694.764
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		40
- 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	541.060	-21.827
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	541.060	-21.787
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	993.692	30.427.752
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	993.692	30.427.752
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		6
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	368.293	-496
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	1.361.985	30.427.262
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	820.925	30.449.049
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	2.048.069	998.559
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	4.577.191	32.142.372
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	2.529.122	31.143.813
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		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	2.529.122	31.143.813

*) 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.

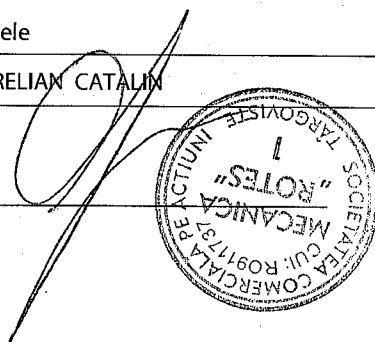
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

OLTEANU ION AURELIAN CATALIN

Semnătura



Numele și prenumele

NEGOITA CARMEN IOLANDA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

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				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		31.143.813	
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	1.102.004		1.102.004	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	230.230		230.230	
- peste 30 de zile	06	06	212.152		212.152	
- peste 90 de zile	07	07	9.646		9.646	
- peste 1 an	08	08	8.432		8.432	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	109.902		109.902	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	92.193		92.193	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	17.709		17.709	
- 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	326.068		326.068	
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	154.157		154.157	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	103.962		103.962	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	10.231		10.231	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	177.685		177.685	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19				
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	25		12	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	36.543.224	6.115.472
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	36.536.471	6.108.719
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	36.534.871	6.107.119
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	1.600	1.600
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	6.753	6.753
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	6.753	6.753
- 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	605.591	359.250
- 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	605.591	359.250
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		
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.000.072	493.024
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	1.000.072	493.024

- 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	175.138	24.984
- 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	175.138	24.984
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	12.434	6.798
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.434	6.798
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	21.331	16.729
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	18.489	13.887
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.842	2.842
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.835.823	2.187.961
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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	282.360	237.789
- 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	282.360	237.789
- 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	125.964	64.783
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	602.499	777.731
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	62.546	147.526
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	178.636	300.625
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	332.568	326.068
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	28.749	3.512
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	700.000	950.000
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	700.000	950.000
- 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	125.000	157.658		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	125.000	157.658		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	46.684.375	46.684.375		
- acțiuni cotate 4)	150	131	46.684.375	46.684.375		
- 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	136.830	80.717		
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		X		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			
- deținut de persoane fizice	170	151			
- 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 raportat 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 raportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)			

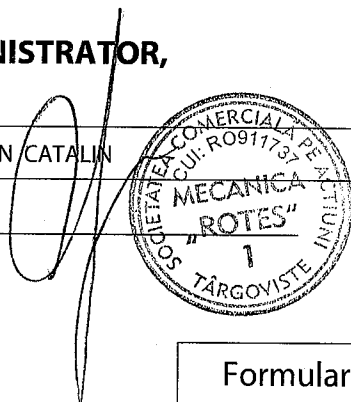
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate <i>b)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate 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	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

OLTEANU ION AURELIAN CATALIN

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NEGOITA CARMEN IOLANDA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului 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 entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscris 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 înscris 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 ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	16.958			X	16.958
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	16.958			X	16.958
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	608.145			X	608.145
Constructii	07	531.175	4	21.207	21.207	509.972
Instalatii tehnice si masini	08	882.662		215.151	215.151	667.511
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	581		94	94	487
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	273.140				273.140
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	2.295.703	4	236.452	236.452	2.059.255
III.Imobilizari financiare	17	36.543.224			X	36.543.224
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	38.855.885	4	236.452	236.452	38.619.437

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32	11.120			11.120
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35	11.120			11.120
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37	358.808	10.667	21.207	348.268
Instalatii tehnice si masini	39	38	844.752	16.840	220.077	641.515
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39	581		94	487
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45	1.204.141	27.507	241.378	990.270
III.Imobilizari financiare	48	46		30.427.752		30.427.752
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	1.215.261	30.455.259	241.378	31.429.142

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OLTEANU ION AURELIAN CATALIN

Semnătura



A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

NEGOITA CARMEN IOLANDA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

A handwritten signature in black ink, appearing as a cursive scribble.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OLTEANU ION AURELIAN CATALIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

NEGOITA CARMEN IOLANDA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number.

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului 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 raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

Or 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 reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

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

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

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

Conturi entitati mici

I011 SC(+)-F10S.R31

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt