

**RAPORT ANUAL
al CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL MINDO S.A.
pentru exercițiul financiar 2021**

Raportul anual conform: Regulamentului ASF nr.5/2018
Pentru exercitiul financiar 2021
Data raportului: 19.04.2022
Denumirea emitentului: MINDO S.A. Dorohoi
Sediul social : Dorohoi , str. Herța , nr. 45
Nr.tel/fax: 0231610210 / 0231610211
Numărul și data înregistrării la O.R.C. : J07/125/1991
Cod unic de înregistrare fiscală : 622003
Piața reglementata pe care se tranzacționează valori mobiliare : AeRO-BVB
Capital subscris si varsat: 3.325.474 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate: 33.254.742 actiuni nominative, dematerializate cu o valoare de 0.10 lei actiune.
Cod lei: 2549003SDNHBVN5LBP56

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a emitentului: Activitatea principală a societății o reprezintă producția de materiale de construcții (Fabricarea mortarului), iar activitatea secundară o reprezinta fabricarea polistirenului expandat.

b) Precizarea datei de infiintare a emitentului: MINDO S.A. Dorohoi a fost înființată în baza Legii 15/1990 și H.G. 1361/29.12.1990 prin preluarea patrimoniului fostei I.E.M.M. Dorohoi.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a emitentului: nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor si/sau instrăinării de active:
În cursul anului 2021 nu s-au înregistrat achiziții sau instrăinări de active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului:
În anul 2021, cifra de afaceri a societății s-a înregistrat o creștere cu 10,46 %, până la nivelul de 31.273.930 lei, iar rezultatul din exploatare a fost unul negativ, respectiv pierdere din exploatare în suma de 311.362 lei. La sfârșitul exercitiului financiar 2021 Societatea a înregistrat pierdere în suma de 381.818 lei comparativ cu profitul înregistrat în anul 2020, de 74.901 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală :

a) pierdere: -381.818 lei

b) cifra de afaceri: 31.273.930 lei

c) export efectuat în anul 2021: nu este cazul

d) costuri: - cheltuieli totale: 32.197.325 lei
- cheltuieli de exploatare: 32.122.817 lei
- cheltuieli financiare: 74.508 lei

e) % din piața deținut: Societatea detine o cota de aproximativ 2% din piața adezivilor și mortarelor uscate, și o cota de aproximativ 2 % din piața produsului polistiren expandat la nivel național.

f) lichiditate (disponibil în cont): La 31.12.2021, societatea detine disponibilități în cont în cuantum de 1.392.856 lei. Indicatorul lichidității curente (afărent anului 2021) are valoarea de 0.78 ori.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului:

Descrierea principalelor produse și servicii realizate: Principalele produse realizate de MINDO S.A. sunt mortarele uscate și polistirenul expandat.

a) Principala piață de desfacere o reprezintă piața internă, respectiv industria materialelor de construcție. Distribuția produselor se face direct de către societate, fără intermediari, pe bază de contract, condiția de livrare fiind “loco – depozit vânzător”.

b) Ponderea categoriilor de produse și prestări servicii în total venituri și total cifră de afaceri pe ultimii trei ani :

Grupa de produse	2019		2020		2021	
	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri
TOTAL , din care :	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Mortare uscate	51,31%	52,17%	54,27	55,08	41,94%	42,26%
Polistiren expandat	37,80%	37,41%	34,74	35,26	46,28%	46,46%
Prestări servicii	3,00%	3,42%	5,45	4,04	5,88%	5,27%
Vânzări de mărfuri	5,89%	7,00%	5,54	5,62	5,90%	6,01%

c) Produsele noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercitiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse: nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Principalii furnizori de materiale și utilități ai societății sunt :

- OMV PETROM GAS S.R.L. – gaze naturale;
- S.C. ALMA VIVA Suceava – saci ambalaj ;
- RAVAGO distribution center - chimie;
- HOLCIM (ROMANIA) S.A. – ciment.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

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

Produsele societății Mindo au ca destinație de vânzare piața internă, având aceleași perspective de vânzări ca în anul 2021.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al emitentului, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor emitentului și a principalilor competitori:

În domeniul de activitate al emitentului, mortare uscate, adezivi și polistiren, pe piața internă, sunt active 21 de societăți, ponderea emitentului fiind de 1,2%, respectiv 1,55%.

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

În anul 2021 societatea a avut o cifră de afaceri semnificativă cu Leroy Merlin Romania SRL și Firos S.A.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul emitentului

Structura personalului la data de 31.12.2021 se prezintă astfel:

TOTAL personal 56, din care:

- muncitori: 48;
- personal TESA: 8.

Raporturile dintre manageri (director general) și angajați s-a desfășurat în perioada 01.01.2021-31.12.2021 în baza contractelor individuale de muncă, a organigramei și a fișelor posturilor și în baza Contractului de mandat nr.868/21.04.2013, Act aditional nr.1/08.04.2019, încheiat între SC MINDO SA Dorohoi, jud. Botosani și d-l Serban Dragos Cazanisteanu, în calitate de director general.

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

Societatea are autorizații de mediu după cum urmează:

1. **Autorizație de mediu – nr. 39/29.07.2015** – emitent AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BOTOSANI. Autorizația prevede funcționarea obiectivului “Sectia Dorohoi”, cu valabilitate până la 29.07.2020. Autorizația este expirată fiind depusă documentația pentru obținerea noii autorizații.

2. **Autorizație de gospodărire a apelor – nr.35/20.07.2020** – emitent ADMINISTRATIA NATIONALA “APELE ROMANE”, ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA PRUT-BARLAD. Autorizația prevede funcționarea obiectivului “Alimentare cu apă și evacuare ape uzate și a apelor pluviale la fabrica material pentru construcții și sediu administrativ S.C. MINDO S.A. Dorohoi, județul Botosani”, cu valabilitate până la 31.07.2025. Anual se încheie contracte comune pentru cele două obiective, atât pentru alimentare (Contract nr. 796/2020), cât și pentru evacuare (Contract nr. 824/2020). Trimestrial/semestrial, pe baza unui contract, Givaroli IMPEX S.R.L. asigură activitatea de automonitorizare prin efectuarea de analizele fizico-chimice pentru apele uzate evacuate și pentru apele pluviale deversate în emisari.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare: Societatea nu desfășoară activități de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității emitentului privind managementul riscului

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ : riscul valutar, riscul de lichiditate, riscul de credit și riscul de rată a dobânzii, care sunt prezentate în situațiile financiare anexă la bilanț, Nota explicativă nr.14-Indicatori financiari.

Diferențele de curs valutar nu pot fi predictibile cu acuratețe, iar acestea pot genera influențe asupra lichidităților și asupra contului de profit și pierdere. Diversitatea, neclaritatea și interpretabilitatea legislației pot crea confuzii ceea ce înseamnă risc de taxe.

Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului:

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior :

Lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior ar putea fi afectată în funcție de valorile contabile privind stocurile ,creantele,disponibilitățile bănești ,datoriile curente.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut: Nu este cazul.

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

2. ACTIVELE CORPORALE ALE EMITENTULUI

2.1. Principalele capacități de producție :

Grupa	Denumire	Data PIF	Valoarea contabila cf.OMF 1802/2014	Valoarea ramasa	Amortizare	Grad de uzura (%)
1	STATIE DE PREPARARE	05.04.1971	232.061	-	232.061	100,00
1	STATIE USCARE	05.04.1971	59.572	-	59.572	100,00
1	ATELIER MECANIC	05.04.1971	70.251	-	70.251	100,00
1	STATIE MICRONIZARE	31.12.1979	84.270	30.375	53.895	63,96
1	HALA POLISTIREN	29.02.2012	821.726	676.335	145.391	17,69
1	CENTRALA TERMICA (STIPO) MODERNIZATA	29.12.2014	569.531	436.346	133.185	23,39

2.2. Gradul de uzură al proprietăților societății este prezentat în tabelul de mai sus.

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

Terenurile pe care societatea își desfășoară activitatea (sediul și amplasamentele sectoarelor de producție) sunt concesionate pe bază de contract cu Primăria Dorohoi (130.475 mp). De asemenea, societatea detine în proprietate un teren liber cu suprafața de 3.700 mp.

3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE EMITENT

3.1. Acțiunile emise de MINDO S.A. Dorohoi se tranzacționează pe piața AeRO-BVB.

Structura acționariatului societății la data de 31.12.2021 era următoarea:

Denumire acționar	Nr. acțiuni deținute	Pondere %
- SIF MUNTENIA	32.595.770	98,0184
- Persoane juridice	51.025	0,1534
- Persoane fizice	607.947	1,8282
TOTAL	33.254.742	100,00

Având în vedere hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de 25.10.2018 privind reducerea capitalului social al societății în vederea acoperirii pierderilor înregistrate în anii anteriori, în data de 18.01.2019 reducerea capitalului social a fost înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Botosani. Ulterior, în data de 29.01.2019 Autoritatea de Supraveghere Financiară a emis Certificatul de Înregistrare Valori Mobiliare aferent reducerii capitalului social, iar în data de 11.02.2019 reducerea a fost înregistrată și la Depozitarul Central.

Ulterior acestei operațiuni, capitalul social al MINDO S.A. este de 3.325.474,2 lei, împărțit în 33.254.742 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.

3.2. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende:

În ultimii trei ani nu au fost distribuite dividende, motivat de faptul că:

- În anul 2019 societatea a înregistrat profit în suma de 208.990 lei, care a fost distribuit pentru rezerve legale și acoperirea pierderilor contabile;
- În anul 2020 societatea a înregistrat profit în suma de 74.901 lei, care a fost distribuit pentru rezerve legale și acoperirea pierderilor contabile;
- În anul 2021 societatea a înregistrat pierdere în suma de 381.818 lei;

3.3. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni:
In cursul anului 2021 societatea nu a achiziționat acțiuni proprii.

3.4. În cazul în care emitentul are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea-mamă deținute de filiale: nu este cazul.

3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie, prezentarea modului în care emitentul își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: nu este cazul.

4. CONDUCEREA EMITENTULUI

4.1 In anul 2021 administrarea societății a fost asigurată de Consiliul de Administratie, constituit din:

- Tiberiu Stratan – Presedinte al Consiliului de Administratie;
- Marius-Gabriel Ilie – membru al Consiliului de Administratie;
- Elena Liliana Iancu – membru al Consiliului de Administratie.

Conform informatiilor disponibile societatii, nu exista niciun acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorii societatii si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

Membrii Consiliului de Administratie nu detin actiuni emise de MINDO S.A.

4.2 In anul 2021, conducerea executivă a societatii a fost asigurată de Serban Dragos Cazanisteanu-Director General.

Conform informatiilor disponibile societatii, nu exista niciun acord, intelegere sau legatura de familie intre membrii conducerii executive a societatii si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive.

Directorul General al societatii nu detine actiuni emise de MINDO S.A.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

Societatea nu cunoaste existenta unor eventuale litigii sau proceduri administrative in care au fost implicati, in ultimii 5 ani, membrii Consiliului de Administratie si ai conducerii executive, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivelor persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

5. SITUAȚIA FINANCIAR – CONTABILĂ

Situatiile financiare la 31 decembrie 2021 au fost intocmite in conformitate cu Ordinului Ministerului de Finante 1802/2014. Situatiile financiare sunt exprimate in lei si sunt auditate de IMPTAX SRL.

a) In tabelul de mai jos sunt prezentate principalele elemente din bilant la 31.12.2021, prin comparatie cu elementele din situatia pozitiei financiare la 31.12.2019 si 31.12.2020.

lei	2019	2020	2021
Imobilizari necorporale	20432	10.306	8.005
Imobilizari corporale	7.009.058	6.336.309	5.987.720
Imobilizari financiare	125.955	0	0

lei	2019	2020	2021
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	7.155.445	6.346.615	5.995.725
Stocuri	3.226.168	3.730.133	4.131.117
Creante	3.859.538	3.453.992	3.855.057
Casa si conturi la banci	686.139	1.732.433	1.392.856
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	7.771.845	8.916.558	9.379.030
TOTAL ACTIVE	14.927.290	15.263.173	15.374.755
Sume datorate institutiilor de credit	700.000	700.000	700.000
Avansuri incasate in contul comenzilor	11.489	14.929	33.941
Datorii comerciale - furnizori	10.184.773	10.419.300	11.063.317
Alte datorii	113.102	265.971	237.245
Datorii pe termen scurt	11.009.364	11.400.200	12.034.503
Alte datorii	490.860	361.006	220.102
Datorii pe termen lung	490.860	361.006	220.102
Capital subscris	3.325.474	3.325.474	3.325.474
Rezerve din reevaluare	559.454	559.454	559.454
Rezerve	426.758	161.784	161.784
Profitul sau pierderea reportata	(1.083.160)	(615.901)	(544.744)
Profitul sau pierderea exercitiului	208.990	74.901	(381.818)
Repartizarea profitului	10.450	3.745	0
Capitaluri proprii	3.427.066	3.501.967	3.120.150
TOTAL PASIVE	14.927.290	15.263.173	15.374.755

b) Situatiile principalelor elemente ale contului de profit si pierdere pentru ultimele trei exercitii financiare este prezentata in tabelul urmator:

	2019	2020	2021
Cifra de afaceri neta	28.775.238	28.312.046	31.273.930
Productia vanduta	28.773.700	28.804.058	31.466.041
Venituri din vanzarea marfurilor	2.084.491	1.590.348	1.878.061
Reduceri comerciale acordate	(2.082.953)	(2.082.360)	(2.070.172)
Productia in curs de executie	100.203	163.288	488.668
Venituri din productia de imobilizari	201.091	69.933	0
Alte venituri din exploatare	172.926	179.993	48.857
VENITURI DIN EXPLOATARE	29.249.458	28.725.260	31.811.455
Cheltuieli cu materii prime si materiale	19.379.830	18.894.413	22.678.124
Alte cheltuieli materiale	214.832	307.532	461.308
Alte cheltuieli externe (energia si apa)	1.275.210	1.235.863	976.000
Cheltuieli privind marfurile	1.547.142	1.101.122	1.280.026
Reduceri comerciale primite	0	0	0
Cheltuieli cu personalul	2.626.148	2.748.816	2.777.662
Cheltuieli cu amortizarea	872.602	936.775	929.460
Ajustari de valoare active circulante	-798	15.236	0
Cheltuieli privind prestatiile externe	2.724.708	2.941.544	2.716.279
Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte	193.031	276.744	237.366

	2019	2020	2021
Alte cheltuieli	124.505	129.315	66.592
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	28.957.210	28.587.360	32.122.817
REZULTAT DIN EXPLOATARE	292.248	137.900	(311.362)
REZULTAT FINANCIAR	(83.258)	(62.999)	(70.456)
Venituri Totale	29.252.629	28.731.731	31.815.507
Cheltuieli Totale	29.043.639	28.656.830	32.197.325
REZULTAT BRUT	208.990	74.901	(381.818)
REZULTAT NET	208.990	74.901	(381.818)

Structura cheltuieli (% in total venituri din exploatare)	2019	2020	2021
Cheltuieli exploatare	99,00%	99,52%	101,21%
Cheltuieli cu materii prime si materiale	66,3%	65,82%	71,29%
Alte cheltuieli materiale	0,7%	1,0%	1,45%
Alte cheltuieli externe (energia si apa)	4,4%	4,3%	3,07%
Cheltuieli privind marfurile	5,3%	3,8%	4,02%
Reduceri comerciale primite	0,0%	0,0%	0,0%
Cheltuieli cu personalul	9,0%	9,5%	8,73%
Cheltuieli cu amortizarea	3,0%	3,2%	2,92%
Ajustari de valoare active circulante	0,0%	0,1%	0,00%
Cheltuieli privind prestatiile externe	9,3%	10,2%	8,54%
Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte	0,6%	0,9%	0,75%
Alte cheltuieli	0,4%	0,5%	0,21%
Cheltuieli financiare	0,3%	0,2%	0,23%
Cheltuieli privind dobanzile	0,2%	0,2%	0,16%
Alte cheltuieli financiare	0,1%	0,0%	0,07%

c) situația comparativă a fluxurilor de trezorerie (cash-flow) pe ultimii trei ani este prezentata in tabelul urmator:

- lei -

Specificatie	Nr. rd	2019	2020	2021
I.RESURSE PROPRII (rd.02+rd.06)	01	30.938.841	30.152.969	33.236.745
DISPONIBILITATI - inceput de perioada (rd.03+rd.04+rd.05)	02	986.212	721.238	721.238
- fond de dezvoltare	03	-	-	-
- rezerve	04	426.758	161.784	161.784
- alte fonduri(rezerve din reevaluare)	05	559.454	559.454	559.454
RESURSE PROPRII PERIOADEI (rd.07+rd.08+rd.09+rd.10)	06	29.952.629	29.431.731	32.515.507
- venituri din exploatare (exclusiv subventiile pe produse si activitati)	07	29.249.458	28.725.260	31.811.455
- venituri financiare	08	3.171	6.471	4.052
- venituri exceptionale	09	-	-	-
- alte resurse , din care :	10	700.000	700.000	700.000
- rezerve	11	-	-	-
- fond de dezvoltare	12	-	-	-

Specificatie	Nr. rd	2019	2020	2021
- alte fonduri(majorare capital social in numerar)	13	-	-	-
-credite acordate	14	700.000	700.000	700.000
II.NECESAR DE RESURSE - TOTAL (rd.15+.....+rd.26)	14	30.255.702	29.298.905	33.449.952
- finantarea cheltuielilor de exploatare (exclusiv amortizarea)	15	26.256.037	27.650.585	31.193.357
-finantarea cheltuielilor financiare	16	86.429	69.470	74.508
- finantarea chelt. exceptionale	17	-	-	-
- rambursari de credite	18	-	-	-
- finantarea imobilizarilor corporale si necorporale	19	942.821	255.001	578.570
- majorarea rezervelor	20	-	-	-
- impozit pe profit	21	-	-	-
- participarea la profit a salariatilor	22	-	-	-
- cota managerului	23	-	-	-
- varsaminte la bugetul de stat si bugetele locale	24	1.828.571	1.323.849	1.603.514
- plata dividendelor	25	-	-	-
- alte cheltuieli	26	1.141.844	-	-
III.EXCEDENT(+)(rd.01-rd.14) DEFICIT(-)(RD.14-RD.01)	27	683.139	854.064	-213.207
IV.ACOPERIREA DEFICITULUI				213.207
- credite sau alte imprumuturi	28			
- subventii pe produse si activitati	29	-	-	-
- majorare de capital	30	-	-	-

6. DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

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	DA		

	legatura 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 legatura care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.			
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.		NU	In curs de implementare
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele:		NU	Societatea nu mai detine in prezent un contract incheiat cu un Intermediar autorizat ca si Consultant.
A 5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat		NU	
A 5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.		NU	
A 5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-l revin.		NU	
A 5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.		NU	
B1	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.	DA		
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separate (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.		NU	In curs de implementare

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.		NU	In curs de implementare
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:		PARTIAL	Societatea are o pagina de internet unde sunt prezentate informatii referitoare la sedintele adunarilor generale ale actionarilor
D1.1	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		NU	In curs de implementare
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;		NU	In curs de implementare
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice		PARTIAL	In curs de implementare
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale;	DA		
D1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni;		NU	Aceste informatii vor fi prezentate in momentul in care adunarea generala a actionarilor va lua hotarari cu privire la aceste evenimente.
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reinoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker.		NU	In curs de implementare

D.1.7	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		NU	In curs de implementare
D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică 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.		NU	Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani. Profitul realizat a fost utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti, conform prevederilor legale. Dupa acoperirea pierderilor, actionarii vor hotarari cu privire la repartizarea profitului realizat.
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică 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 (aşa 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.		NU	Societatea nu are adoptata o politica privind prognozele. Se vor face demersuri in vederea Implementarii acestei cerinte.
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	Societatea intocmeste rapoarte si raportari doar in limba romana.
D6	O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta tefonica cu analisti si investoti, 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.		NU	Societatea va lua in considerare posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente, in masura in care vor exista solicitari in acest sens.

Presedinte al Consiliului Administratie

Stratan Tiberiu



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**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

3.325.474

Entitatea MINDO S.A.

Adresa

Județ Botosani Sector Localitate MUN.DOROHOI

Strada HERTA Nr. 45 Bloc - Scara - Ap. Telefon 0231610210

Număr din registrul comerțului J07/125/1991

Cod unic de inregistrare 6 2 2 0 0 3

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2364 Fabricarea mortarului

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2223 Fabricarea articolelor din material plastic pentru construcții

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 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

Instrucțiuni

Corelatii

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații**

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STRATAN TIBERIU

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

?

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

742L

CIF/ CUI membru CECCAR

2 0 9 1 2 9 6 6

Semnătura _____

?

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

iMPTAX

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

360

CIF/ CUI

1 2 3 7 6 6 2

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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	9.500	0
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	806	8.005
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	10.306	8.005
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.909.878	1.775.939
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.407.762	3.664.240
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	18.669	19.348
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		528.193
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	6.336.309	5.987.720
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	6.346.615	5.995.725
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	2.794.942	3.137.543
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	124.193	193.474
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	772.837	768.286
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	38.161	31.814
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.730.133	4.131.117
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.354.457	3.682.751
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	99.535	172.306
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	3.453.992	3.855.057
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.732.433	1.392.856
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	8.916.558	9.379.030
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		
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	700.000	700.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	14.929	33.941
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	10.419.300	11.063.317
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	265.971	237.245
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	11.400.200	12.034.503
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-2.483.642	-2.655.473
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.862.973	3.340.252
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	361.006	220.102
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	361.006	220.102
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.325.474	3.325.474

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	3.325.474	3.325.474
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	559.454	559.454
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	161.784	161.784
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	161.784	161.784
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	615.901	544.744
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	74.901	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	381.818
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	3.745	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.501.967	3.120.150
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	3.501.967	3.120.150

*) 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

STRATAN TIBERIU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

742L

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	28.312.046	31.273.930
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		13.843.634
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	28.804.058	31.466.041
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.590.348	1.878.061
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	2.082.360	2.070.172
— 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	163.288	488.668
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	69.933	0
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	179.993	48.857
-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	28.725.260	31.811.455
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	18.894.413	22.678.124
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	307.532	461.308
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	1.235.863	976.000
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		953.283
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1.101.122	1.280.026
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.748.816	2.777.662
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.680.824	2.715.132
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	67.992	62.530
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	936.775	929.460

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	936.775	929.460
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	15.236	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	15.236	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	3.347.603	3.020.237
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	2.941.544	2.716.279
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	276.744	237.366
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	129.315	66.592
— 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	28.587.360	32.122.817
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	137.900	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	311.362
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	567	1.389
- 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	5.904	2.663
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	6.471	4.052
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	67.668	52.208
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1.802	22.300
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	69.470	74.508
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	62.999	70.456
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	28.731.731	31.815.507
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	28.656.830	32.197.325
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	74.901	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	381.818
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	74.901	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	381.818

*) 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 colaborării”, 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

STRATAN TIBERIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

742L

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.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		381.818
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	5.978.829	5.978.829	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	5.908.735	5.908.735	
- peste 30 de zile	06	06	2.884.329	2.884.329	
- peste 90 de zile	07	07	3.024.406	3.024.406	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	53.514	53.514	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	50.050	50.050	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	3.464	3.464	
- 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	10.097	10.097	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	6.483	6.483	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	4.695	4.695	
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	59		54
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	59		54
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	107.718
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	107.718
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	14.250
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.294.734	3.653.274
- 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)		0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	113.119	107.719
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		-192
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		52.575
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		52.575
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	99.537	132.718
- 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	99.537	119.923
- 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		12.795
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	448	1.357
- în lei (ct. 5311)	99	85	374	1.283
- în valută (ct. 5314)	100	86	74	74
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.724.516	1.378.704
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.723.580	1.368.830
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	936	9.874
- 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	11.061.206	11.547.825
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	352.272	220.102
- 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	10.434.229	11.097.258
- 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	106.021	104.468
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	162.691	123.338
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	96.311	98.423
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	55.810	9.827
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	10.570	15.088
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	5.993	2.659		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	133	133		
-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	5.860	2.526		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.325.474	3.325.474		
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.325.474	3.325.474		
- 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	49.230	49.550		
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	107.347	98.443		
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	3.325.474	X	3.325.474	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	3.259.577	98,02	3.259.577	98,02
- deținut de persoane fizice	170	151	60.794	1,83	60.794	1,83
- deținut de alte entități	171	152	5.103	0,15	5.103	0,15
			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				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			B	2020	2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
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

STRATAN TIBERIU

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

742L

*) 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (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	272.404			X	272.404
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	64.392	8.734		X	73.126
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	336.796	8.734		X	345.530
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	62.962			X	62.962
Constructii	07	3.322.151		134.431		3.187.720
Instalatii tehnice si masini	08	9.095.999	38.123	271.780		8.862.342
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	146.862	3.520	4.405		145.977
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		0			0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		528.193			528.193
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	12.627.974	569.836	410.616		12.787.194
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	12.964.770	578.570	410.616	X	13.132.724

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	262.904	9.500		272.404
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	63.586	1.535		65.121
TOTAL (rd.19+20+21)	22	326.490	11.035		337.525
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.475.235	133.938	134.431	1.474.742
Instalatii tehnice si masini	25	4.688.238	781.643	271.779	5.198.102
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	128.192	2.843	4.405	126.630
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	6.291.665	918.424	410.615	6.799.474
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	6.618.155	929.459	410.615	7.136.999

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 reluatare la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STRATAN TIBERIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

742L

**Formular
VALIDAT**

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

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 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 mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

NOTE EXPLICATIVE
ANEXE LA SITUATIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE LA 31.12.2021

NOTA EXPLICATIVA nr.1

ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Societatea MINDO S.A. este o societate comercială pe acțiuni care funcționează în România în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Societatea are sediul social în mun.Dorohoi, str.Herta nr.45, județul Botosani.

Societatea are ca obiect de activitate:

"Fabricarea mortarului" – cod CAEN 2364.

Istoricul societatii:

S. C. MINDO S.A. s-a înființat prin HG 1361/29.12.1990 prin preluarea integrală a patrimoniului Întreprinderii de Exploatare Minieră Miorcani Dorohoi.

MINDO S.A. este, inca din 1967, un punct de reper in industria extractiva româneasca (nisipuri cuarțoase si bile de silex), exploatând initial zacamântul de la Miorcani si apoi cel de la Hudesti, județul Botosani. O societate miniera cu traditie, care de peste 50 de ani s-a format ca unitate de baza in extragerea si prepararea nisipurilor silicoase, pentru sticlărie si ceramica, ca producator de nisipuri purificate avansat necesare sticlăriei de menaj si ceramicii fine, fire de sticla, sticlărie automata, sticlărie tehnica, turnatorii, electrotehnica, mortare uscate, adezivi, oferind practic intreaga gama de nisipuri utilizate in industrie.

Trecerea in sistemul privat a adus stabilitate si a deschis noi perspective. Acest lucru a fost posibil datorita implicarii hotarâte a SIF MUNTENIA - actionar majoritar, in majorarea capitalului social prin introducerea tehnologiilor noi, pentru a ramâne in vârful piramidei producatorilor din domeniu.

Incepând cu anul 1999 si accentuat din anul 2001, cresterea pretului gazelor naturale, a combustibililor precum si deschiderea pietei europene pentru produsele din China au condus la o involutie a industriei române de sticlărie si implicit a cererii de nisipuri cuarțoase.

Beneficiind de calitatea deosebita a nisipului cuarțos pe care il exploateaza, MINDO a fost nevoita sa isi extinda domeniul de activitate, orientându-se spre piata materialelor de constructii, prin dezvoltarea unei divizii de mortare uscate si adezivi sub brandul MINDOPLAST®.

Finalizarea investitiei Productie polistiren expandat (in iulie 2012) si inceperea promovarii pe piata a produselor din gama EPS, a fost raspunsul MINDO la cererea in continua crestere de produse necesare reabilitarii termice a cladirilor si totodata intrarea pe un nou segment de piata.

In dinamica activitatilor industriale din perioada actuala, societatea noastra isi traseaza o traiectorie cu tendinta mereu ascendenta, bazata pe experienta lucratorilor si pe performantele tehnice ale utilajelor moderne cu care ne-am inzebrat in ultimul timp.

Calitatea si gradul de multumire a clientului sunt obiectivele la care tinem foarte mult.

NOTA EXPLICATIVA nr.2

BAZELE ÎNTOCMIRII

Declarația de conformitate

Situațiile financiare individuale au fost întocmite în conformitate cu Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 1802/2014.

Bazele evaluării

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza costului istoric, cu excepția terenurilor și clădirilor care sunt evaluate la valoare justă.

Politicile contabile definite mai jos au fost aplicate consecvent pentru toate perioadele prezentate în aceste situații financiare. Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

NOTA EXPLICATIVA nr.3

POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent asupra tuturor perioadelor prezentate în situațiile financiare individuale întocmite de Societate.

Situațiile financiare individuale sunt întocmite pe baza ipotezei că Societatea își va continua activitatea în viitorul previzibil. Pentru evaluarea aplicabilității acestei ipoteze, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Aplicarea reglementărilor contabile la S.C. MINDO S.A. Dorohoi s-a făcut, prin stabilirea unui set de proceduri de către conducerea societății, pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare simplificate. Aceste proceduri s-au elaborat având în vedere specificul activității societății din punct de vedere economic și tehnic .

La elaborarea politicii contabile s-au avut în vedere și s-au respectat politicile de bază a contabilității :

1. Principiul continuității activității – societatea comercială își desfășoară activitatea în continuare, fără a intra în lichidare sau reducerea activității, administratorii societății fiind preocupați în contractarea de noi comenzi și de onorarea contractelor încheiate.
2. În exercițiul financiar încheiat cât și cel următor se vor aplica aceleași metode și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv și a rezultatelor, asigurându-se comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Având în vedere respectarea principiului prudenței, toate elementele s-au determinat pe baza acestui principiu fiind recunoscut rezultatul pozitiv aferent exercițiului financiar 2021;
4. La stabilirea rezultatului exercițiului financiar 2021, s-au luat în calcul veniturile și cheltuielile aferente anului 2021, neînregistrându-se venituri sau cheltuieli în avans, avându-se în vedere respectarea principiului independenței exercițiului .
5. La întocmirea situațiilor financiare, s-au respectat prevederile principiului evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv, pozițiile din bilanș s-au determinat separat pentru fiecare element de activ sau de pasiv .
6. La întocmirea bilanșului contabil s-a respectat principiul intangibilității, în sensul că bilanșul de deschidere al exercițiului financiar 2021 corespunde cu bilanșul de închidere al exercițiului financiar 2020 .

Situațiile financiare anuale aferente anului 2021 s-au întocmit în baza bilanșei de verificare întocmită la data de 31.12.2021, cu respectarea principiului necompensării, în sensul că nu s-au făcut compensări între venituri și cheltuieli sau între elementele de activ cu valorile

elementelor ce reprezintă pasive, cu excepția compensărilor între active și pasive, permise de reglementările legale .

În exercițiul financiar încheiat , elementele de bilanț s-au evaluat în conformitate cu prevederile art. 7 și art. 9 din legea contabilității nr. 82/1991, republicata.

Contabilitatea valorilor materiale s-a efectuat prin metoda inventarului permanent.

Intrarea și ieșirea bunurilor în și din patrimoniul societății s-a făcut la valoarea contabilă (valoare de intrare).

Inventarierea patrimoniului societății s-a făcut la valoarea de inventar pusă de acord cu valorile din contabilitate.

Metoda de amortizare folosită a fost cea liniară.

Contabilitatea societății este ținută atât sintetic cât și analitic. Societatea folosește registrele de contabilitate : „Registru jurnal” ; „Registrul inventar” ; „Cartea mare” .

Gradul de prelucrare automată a informațiilor contabile este de aproximativ de 90 % .

Contabilitatea clienților și furnizorilor, a celorlalte datorii sau creanțe, se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană juridică .

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale datorate de societate personalului pentru munca prestată și sunt aferente exercițiului financiar încheiat. La finele exercițiului financiar 2021, societatea nu înregistrează restanțe în ceea ce privește plata drepturilor cuvenite salariaților și a obligațiilor revenite societății cu privire la plata contribuțiilor asigurărilor sociale.

Impozitul pe venit din salarii și T.V.A. de plată sunt în conformitate cu prevederile legale și sunt recunoscute prin declararea acestora la organele fiscale teritoriale .

Contabilitatea disponibilităților aflate la bănci și în caseria unității, precum și a mișcării acestora , ca urmare a încasărilor și plăților efectuate se ține distinct în conturi analitice .

NOTA EXPLICATIVA nr.4

VENITURI DIN EXPLOATARE

RON

	2021	2020
Cifra de afaceri	31.273.930	28.312.046
Productia vanduta	31.466.041	28.804.058
Venituri din vanzarea marfurilor	1.878.061	1.590.348
Reduceri acordate	-2.070.172	-2.082.360
Venituri aferente costului de productie in curs de executie	488.668	163.288
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	0	69.933
Alte venituri din exploatare	48.857	179.993
Total	31.811.455	28.725.260

CHELTUIELI CU PERSONALUL

	2021	2020
Cheltuieli cu personalul		
Cheltuieli cu salariile	2.700.882	2.671.824
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	62.530	67.992

Cheltuieli cu tichetele de masă acordate	14.250	9.000
Total	2.777.662	2.748.816

NOTA EXPLICATIVA nr.5.

IMOBILIZARI CORPORALE SI NECORPORALE

A. Imobilizări corporale

a) Evoluția imobilizărilor corporale în exercitiul financiar 2021

<i>în lei</i>	Terenuri	Clădiri	Instalații tehnice și masini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Imobilizări corporale în curs de executie	Total
<i>Valoare contabilă brută</i>						
31 decembrie 2020	62.962	3.322.151	9.095.999	146.862	0	12.627.974
Intrări	0	0	38.123	3.520	0	41.643
Anulare amortizare cumulată	0	134.431	271.780	4.405	0	410.616
Iesiri	0	0	0	0	0	0
Avansuri imobilizări corporale	0	0	528.193	0	0	528.193
31 decembrie 2021	62.962	3.187.720	9.390.535	145.977	0	12.787.194
<i>Amortizarea cumulată</i>						
31 decembrie 2020	0	1.475.235	4.688.238	128.192	0	6.291.665
Intrări	0	133.938	781.643	2.843	0	918.424
Anulare amortizare cumulată	0	134.431	271.779	4.405	0	410.615
Iesiri	0	0	0	0	0	0
31 decembrie 2021	0	1.474.742	5.198.102	126.630	0	6.799.474
<i>Valoarea contabilă netă</i>						
31 decembrie 2020	62.962	1.846.916	4.407.761	18.670	0	6.336.309
31 decembrie 2021	62.962	1.712.978	4.192.433	19.347	0	5.987.720

La data de 31.12.2021 activele imobilizate ale societății, la valoarea net contabilă, sunt în sumă de 5.995.725 lei (13.132.724 lei-valoare de inventar -7.136.999 lei amortizare).

Evaluarea activelor imobilizate (terenuri și construcții) a fost efectuată la data de 31.12.2017.

Metoda de amortizare utilizată este metoda de amortizare liniară, cu excepția utilajului "Foreza Knebel" a cărei amortizare a fost cuantificată la numărul de ore lucrate. Utilajul este în conservare începând cu anul 2014, când a încetat exploatarea de nisip la punctul de lucru Hudești.

În 31.12.2021 societatea are imobilizări corporale în curs în sumă de 528.193 lei, constând în achiziționarea unei instalații de uscare nisip.

Terenurile și construcțiile sunt ipotecate în favoarea Bancii Credit Agricole Bank pentru un credit cu destinația capital de lucru în sumă de 700.000 lei (Nota nr. 9).

B. Imobilizări necorporale

Imobilizarile necorporale in suma de 8.005 LEI reprezinta licente software pentru programul de contabilitate, programul de emitere facturi receptie si diverse licente de operare PC. Aceste imobilizari necorporale provin din achizitii directe. Societatea nu detine imobilizari necorporale generate intern.

Evolutia imobilizarilor necorporale in exercitiul financiar 2021

în lei

	Imobilizari necorporale
<i>Valoarea contabila bruta</i>	
31 decembrie 2020	336.796
Intrări	8.734
Iesiri	0
31 decembrie 2021	345.530
<i>Amortizarea cumulată</i>	
31 decembrie 2020	326.490
Intrari	11.035
Iesiri	0
31 decembrie 2021	337.525
<i>Valoarea contabilă netă</i>	
31 decembrie 2020	10.306
31 decembrie 2021	8.005

NOTA EXPLICATIVA nr.6

STOCURI:

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Materii prime si materiale consumabile	3.137.543	2.794.942
Productie in curs de executie	193.474	124.193
Produce finite si marfuri	800.100	772.837
Total	4.131.117	3.691.972

NOTA EXPLICATIVA nr.7

CREANTE :

- lei -

CREANȚE	Sold la 31.12.2021 (col. 2+3)	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1	2	3
CREANTE TOTAL, din care :	3.855.057	3.672.431	182.626
- Clienți (ct. 411+413+416-491)	3.682.751	3.575.033	107.718

- Creanțe personal și asigurări sociale (ct.421, 425+431+437+4382+4424+4428)	76.398	76.398	-
- Debitori diverși (ct. 461)	95.908	21.000	74.908
- Decontări din operații în curs de lămurire (ct. 473)	0	0	-

NOTA EXPLICATIVA nr.8

NUMERAR SI ECHIVALENTE

	31decembrie 2021	31decembrie 2020
Conturi curente la bănci	1.391.499,00	1.724.516,22
Numerar în casierie	1.356,63	447,93
Alte valori	0	0
Total	1.392.855,63	1.724.964,15

Conturile curente deschise la bănci sunt la dispoziția Societății și nu sunt restricționate sau grevate de sarcini.

NOTA EXPLICATIVA nr.9 CREDITE

	31decembrie 2021	31decembrie 2020
a) Linia de credit	700.000	700.000
b) Credite pe termen scurt		
c) Credite pe termen mediu și lung	0	0
d) Alte împrumuturi	220.102	352.272
Total	920.102	1.052.272

NOTA EXPLICATIVA nr.10 DATORII COMERCIALE

- lei -

Datorii	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate sub 1 an	Termen de exigibilitat e 1-5 ani	Term en de exigi bilitat e peste 5 ani
	0	1	2	3
	4			
DATORII TOTAL, din care :	12.254.605	12.034.503	220.102	-

1. Credite bancare pe termen mediu și lung (ct. 1621+1623+1624+1625+1626+1627), din care:	-	-	-	-
- interne – mii lei	-	-	-	-
- externe				
mii USD	-	-	-	-
RON	-	-	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt (ct. 519+512+5129)	700.000	700.000	-	-
3. Dobânzi (ct. 1682+1686+1687+5186), din care :	-	-	-	-
- interne – mii lei	-	-	-	-
- externe				
mii USD	-	-	-	-
mii lei	-	-	-	-
4. Alte împrumuturi și datorii financiare (ct. 166+167)	220.102	-	220.102	-
5. TOTAL datorii financiare și asimilate(rd.1+4)	920.102	700.000	220.102	-
6. Furnizori(ct. 401+403+404+405+408)	11.063.317	11.063.317	-	-
7. Clienți creditori (ct. 419)	33.941	33.941	-	-
8. Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct. 421+423+ 424+426+ 427+ 4281 +431+436+4381)	212.163	212.163	-	-
9. Impozit pe profit (ct. 441)	-	-	-	-
10. TVA (ct. 4423)	0	0	-	-
11. Alte datorii față de stat și instituții publice (ct. 4428+444+446+447+448)	22.420	22.420	-	-
12. Decontari cu grupul și alte datorii (ct. 451+456+457+509)	133	133	-	-
13 - Decontări din operații în curs de lămurire (ct. 473)	2.529	2.529	-	-
14. Creditori diverși (ct. 462)	-	-	-	-
15. ALTE DATORII – TOTAL (6 la 14)	11.334.503	11.334.503	-	-

NOTA EXPLICATIVA nr.11

CAPITAL SI REZERVE

a) Capital social

La 31.12.2021, capitalul social subscris si varsat al societatii este de **3.325.474,20 lei**.

Capitalul social este reprezentat de 33.254.742 actiuni nominative, cu o valoare nominala de 0,10 lei/actiune.

Structura actionariatului Societății : *actionari semnificativi cu peste 5% detineri*

31 decembrie 2021	Numar actiuni	Suma (LEI)	(%)
SIF Muntenia S.A.	32.595.770	3.259.577	98,0184
Persoane juridice	51.025	5.102,50	0,1534
Persoane fizice	607.947	60.794,70	1,8282
Total	33.254.742	3.325.474,20	100%

31 decembrie 2020	Numar actiuni	Suma (LEI)	(%)
SIF Muntenia S.A.	32.595.770	3.259.577	98,0184
Persoane juridice	51.025	5.102,50	0,1534
Persoane fizice	607.947	60.794,70	1,8282
Total	33.254.742	3.325.474,20	100%

b) **Rezervele din reevaluarea** imobilizărilor corporale :Nu este cazul.

c) Rezultatul reportat

Element	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
Rezerve legale (i)	161.784	161.784
Alte rezerve (ii)	0	0
Rezultat reportat	544.744	615.901
Rezultat reportat privind adoptarea pentru prima data a IAS	0	0
Rezultat curent	-381.818	74.901
Repartizarea profitului	0	0
Total rezultat reportat	544.744	615.901

NOTA EXPLICATIVA nr.12

PARTI AFILIATE 2021

a) Prezentarea partilor afiliate:

b) Relatii comerciale cu partile afiliate, pe fiecare in parte

Tranzacții și solduri cu părți afiliate -
datorie

Tip tranzactie	Cont utilizat	Parte afiliată (denumire societate)	Valoare tranzacție (fără TVA)	Datorie 31.12.2021 (fara TVA)
0		1	2	3
Total parti afiliate	x	x	9.695.449	6.132.663

Tranzacții și solduri cu părți afiliate -
creanțe

Tranzacții Solduri

Tip tranzactie	Cont utilizat	Parte afiliată (denumire societate)	Valoare tranzacție (fără TVA)	Creanțe 31.12.2021 (fara TVA)
0		1	2	3
Total parti afiliate	x	x	9.451.413	60.793

**NOTA EXPLICATIVA nr.13
PERSONALUL SOCIETATII**

Numărul scriptic de salariați la data de 31.12.2021: 59 persoane ;

Numărul mediu de salariați 2021: 57

Structura de personal :

- Administratori 3
- Director - 1
- TESA - 8
- Muncitori - 48

<u>Salarii pentru anul 2021 lei:</u>	<u>2.700.882</u>
Contributie asiguratorie de munca	59.509
Tichete de masa acordate salariatilor	14.250
Alte cheltuieli de protecție socială	3.021
 Total cheltuieli cu personalul-an 2021	 2.777.662

-La data de 31.12.2021,nu sunt inregistrate in evidenta contabila avansuri spre decontare acordate echipei de conducere (management) .

-In cursul anului 2021 nu s-au acordat avansuri sau credite organelor de administratie.

-Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie si conducere.

Indemnizatiile administratorilor in anul 2021 au fost in suma totala de 61.560 lei brut.

NOTA EXPLICATIVA nr.14

INDICATORI FINANCIARI :

1. Indicatori de lichiditate

- a. Lichiditate curentă (Lc) – oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activitatea curentă (Valoarea recomandată acceptată – în jurul valorii de 2).

$$Lc = \text{Active curente} / \text{Datorii curente} = 9.379.030 / 12.034.503 = 0,78 \text{ ori}$$

b. Lichiditate imediată = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente =
 $= 9.379.030 - 4.131.117 / 12.034.503 = 0,44 \text{ ori}$

2. Indicatori de risc

- a. **Gradul de îndatorare** = Capital imprumutat / Capital propriu x 100 sau
Capital imprumutat / Capital angajat x 100 =

$$= 220.102 / 4.266.815 \times 100 = 5,16\%$$

Capital imprumutat = credite peste 1 an.

Capital angajat = capital social + rezerve + credite peste 1 an.

Indicatorul arată cât la suta din capitalurile proprii reprezintă creditele peste 1 an și posibilitatea acoperirii acestora din rezerve și capitalul social.

Riscul nu trebuie să se ridice la mai mult de 30%.

- b. **Indicatorul privind acoperirea dobânzilor :**

La 31.12.2021 societatea a înregistrat pierdere în suma de 381.818 lei.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Indicatorii de activitate furnizează informații cu privire la :

*viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității;

*capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activităților comerciale de bază ale entității.

- a. **Viteza de rotație a stocurilor (Vrs)** – aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercițiului financiar

$$Vrs = \text{Costul vânzărilor} / \text{Stocul mediu} = 32.122.817 / 4.467.411 = 7,19 \text{ rotații}$$

- b. **Număr zile de stocare (Nzs)(durata medie de vânzare)** – indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cât numărul de zile este mai mic, cu atât situația este mai bună, în sensul că stocurile sunt utilizate în procesul de producție, aprovizionările cu stocuri sunt ritmice și nu există riscul de a înregistra stocuri cu mișcare lentă sau greu vandabile.

$$Nzs = (\text{Stoc mediu} / \text{Costul vânzărilor}) \times 365 = (578.583 / 32.122.817) \times 365 = 7,30 \text{ zile}$$

c. **Viteza de rotație debite clienți (Vrdc)** – exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică
 $Vrdc = (\text{Sold mediu clienți} / \text{Cifra de afaceri}) = (4.467.411 / 31.273.930) \times 365 = 51,10$ zile.

d. **Viteza de rotație credite furnizori (Vrcf)** – aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi

$Vrcf = (\text{Sold mediu furnizori} / \text{Achizitii de bunuri}) \times 365 = (10.808.824 / 29.851.470) \times 365 = 131,40$ zile

e. **Viteza de rotație a activelor imobilizate (Vrai)** - evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate

$Vrai = \text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 31.273.930 / 5.995.725 = 5,22$ ori

4. Indicatori de profitabilitate

La 31.12.2021 societatea a înregistrat pierdere în suma de 381.818 lei.

NOTA EXPLICATIVĂ nr.15 PROVIZIOANE:

Denumire provizioane	Sold 01.01.2020	Inregistrari		Sold 31.12.2021	Observatii
		Debit	Credit		
		Provizioane pentru deprecierea creanțelor:			
TOTAL	15.236,24	x	x	46.429,08	x

Nota: Suma de 46.429,08 lei reprezintă creanțe aferente societăților aflate în procedura de faliment, societatea Mindo fiind înscrisă în Tabelul definitiv de creanțe.

NOTĂ EXPLICATIVĂ NR. 16

REPARTIZAREA PROFITULUI – 2021

Nr. crt.	DESTINAȚIA	SUMA
	Profit net de repartizat	-
1	- rezerva legală	-
2	- acoperirea pierderilor contabile	-
3	- dividende	-
4	- alte repartizări-capital propriu	-
	Profit nerepartizat	-

NOTA EXPLICATIVA nr. 17

17. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	-RON-	
	2021	2020
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	31.273.930	28.312.046
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	28.863.900	26.131.755
3. Cheltuielile activității de bază	26.189.791	23.709.927
4. Cheltuielile activității auxiliare	1.388.058	1.254.484
5. Cheltuieli indirecte de producție	1.286.051	1.167.344
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.410.030	2.180.291
7. Cheltuieli de desfacere	1.539.450	1.303.123
8. Cheltuieli generale de administrație	1.230.799	919.261
9. Alte venituri din exploatare	48.857	179.993
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-311.362	+137.900

NOTA EXPLICATIVA nr.18

Participații și surse de finanțare-nu este cazul;

NOTA EXPLICATIVA nr.19

Alte informații

Prezentarea evenimentelor ulterioare bilanțului din 2021 și care privesc anul 2021: Nu este cazul.

Administrator,
Stratan Tiberiu



Intocmit,
Ec.S.Badelita

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr.5/2018

Subsemnatii Stratan Tiberiu, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al Mindo S.A. Dorohoi si Badelita Sarmiza in calitate de Director Economic al Mindo S.A. persoana juridica romana de drept privat, cu sediul social in Municipiul Dorohoi, jud. Botosani, str. Herta nr. 45, inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J07/125/1991, CUI RO 622003, simbol de tranzactionare (MINO), confirmam ca:

-Situatiile financiare anuale pentru anul 2021 au fost intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile ;

-Situatiile financiare anuale pentru anul 2021 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor ,obligatiilor ,pozitiei financiare, contului de profit si pierdere si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;

--Situatiile financiare anuale pentru anul 2021, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent.

Presedinte al Consiliului de Administratie
Tiberiu Stratan



Director Economic,
Badelita Sarmiza

AUDITOR FINANCIAR
Societatea IMPTAX SRL
Registrul public al auditorilor nr. FA360
Sauciuc Aurel
Registrul public al auditorilor nr. AF888
E-mail: *imptax@upcmail.ro*
19 martie 2022

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii MINDO S.A. DOROHOI

Opinia

1. Am auditat Situațiile financiare individuale ale Societății MINDO S.A. DOROHOI denumita în continuare „Societatea”, care cuprind Bilanț la data de 31 decembrie 2021, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalurilor proprii, Situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

2. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Capital social subscris și vărsat 3.325.474 lei
- Total capitaluri proprii: 3.120.150 lei
- Cifra de afaceri netă 31.273.930 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar, pierdere: 381.818 lei

3. În opinia noastră, Situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine corectă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a rezultatului operațiunilor sale pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale, cu modificările ulterioare și Ordinul nr. MF nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA). Suntem independenți față de Societate conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul administratorilor

5. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.



6. În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare. Dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale.

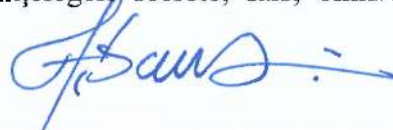
În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile pentru situațiile financiare individuale

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
8. 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 nici-o altă alternativă realistă în afara acestora.
9. Persoanele din conducerea societății, sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale

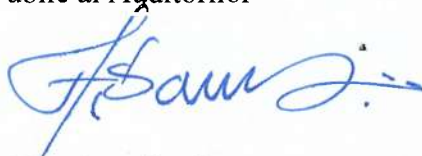
10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, pot influența deciziile economice ale conducerii societății, luate în baza acestor situații financiare.
11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.



- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - În cadrul Societății nu a fost organizată și nu a funcționat activitatea de audit intern în anul 2021.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
 - Cifra de afaceri înregistrată în anul 2021 este în creștere față de ultimii 2 ani precedenți.
12. Comunicăm persoanelor responsabile din conducerea societății, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele societății IMPTAX SRL Gura Humorului
Înregistrată în Registrul Public al Auditorilor
la nr. FA360

Auditor financiar
Sauciuc Aurel
Înregistrat în Registrul Public al Auditorilor
la nr. AF888



**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Firma de audit: IMPTAX S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA360

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Auditor financiar: SAUCIUC AUREL
Registrul Public Electronic: AF888

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 363201486 din 14.04.2022

A fost depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-363201486-2022** din data de **14.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **622003**.

Nu există erori de validare.