



PRODHART S.A.
IASI

RAPORT

ANUAL LA 31.12.2021



*Raport anual
elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018*

PRODHART S.A.

Sediul Social: IASI, str. Mangeron, nr.71

Numărul de telefon/fax: 0232 - 270459

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J22/1550/1994

Cod de Identificare Fiscală: 5828528

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală: 0,1 lei

Număr de acțiuni: 21.055.160

Acțiunile Prodhart S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori București-Segmentul SMT, categoria AeRO Standard

Cuprins

- 1 Introducere
- 2 Analiza activității societății comerciale
- 3 Activele corporale ale societății comerciale
- 4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială
- 5 Conducerea societății comerciale
- 6 Situația financiar-contabilă
- 7 Semnături

I. Introducere

Societatea PRODHART S.A. cu sediul în IASI, str. Mangeron, nr.71 s-a înființat în condițiile legii societăților comerciale și este înregistrată la Registrul Comerțului Iași sub nr. 22/1550/1994, Cod Fiscal RO 5828528, cu încadrare în codul CAEN 6820.

II. Analiza activității societății comerciale

2.1. a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.

Societatea are ca principal obiect de activitate închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii și închiriate (Cod CAEN 6820).

b) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.

În cursul exercițiului financiar 2021, nu au existat fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii.

2.1.1.Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2021 o pierdere neta în valoare de 640.924 lei.

b) La 31 decembrie 2021 cifra de afaceri era în valoare de 223.866 lei, cu 25,17% mai puțin față de anul precedent.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Cheltuielile totale în anul 2021 au fost în suma de 1.002.760 lei, în creștere față de anul 2020 cu 40,09%.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

RAPORT ANUAL 2021 - PRODHART S.A. IASI

Lichiditate generală 31.12.2021 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 10.08

Lichiditate generală 31.12.2020 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 27.87

Lichiditatea generală a scăzut semnificativ în anul 2021 față de anul 2020 datorită scaderii accelerate a activelor circulante și a scaderii datoriilor pe termen scurt.

➤ Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă 31.12.2021 = Active circulante - Stocuri / Datorii pe termen scurt = 10.08

Lichiditate redusă 31.12.2020 = Active circulante - Stocuri / Datorii pe termen scurt = 27.87

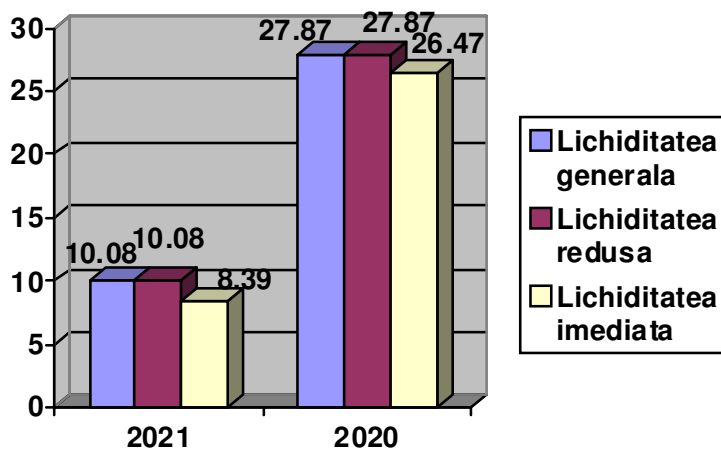
Lichiditatea redusă este egală cu lichiditatea generală deoarece societatea înregistrează stocuri în 2021 într-o valoare foarte mică.

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2021 = Lichidități / Datorii pe termen scurt = 8.39

Lichiditate imediată 31.12.2020 = Lichidități / Datorii pe termen scurt = 26.47

Lichiditatea imediată a scăzut față de anul anterior pe fondul scaderii accentuate a lichiditatilor.



2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Principalele piețe de desfacere a acestor produse/servicii, precum și metoda de distribuție.

Piața de desfacere a societății este în totalitate cea internă.

b) Societatea nu are în vedere pentru următorul exercitiu financiar crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze substanțial volumul de active.

2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

a) Principalii clienți ai societății comerciale sunt:

- Royal Amex Srl Iasi
- Dodoloata Srl
- Florisim Srl

b) Principalele surse de aprovizionare(servicii utilitati) ale societății:

Surse indigene: Eon Energie romania, Apa Vital Sa, Salubris Sa

c) Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, volumul producției vandute la 31.12.2021 era de 223.866 lei, iar la 31.12.2020 era de 289.624 lei. Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) Concurența pe domeniul de activitate al societății este puternică, aceasta confruntându-se cu o lipsă de contracte.

c) Datorită beneficiarilor serviciilor oferite, societatea comercială depinde în mod semnificativ de doi clienți a căror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

- a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2021 este de 4 angajați, iar în anul anterior numărul acestora era de 3 angajați. Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.
- b) Nu există sindicat în cadrul societății.
- c) Raporturile dintre manager și angajați sunt bune.
- d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

2.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

2.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare

Societatea nu a alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

- a) Descrierea expunerii societății comerciale la riscuri:

Societatea nu a elaborat o politică concretă privind managementul riscului, dar conducerea urmărește în permanență indicatorii economico-financiari, luând măsuri în cazul în care apar unele riscuri.

- b) Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Pentru viitor se prevede creșterea lentă a activității societății pe domeniul principal de activitate.

III. Activele corporale ale societății comerciale

3.1. Patrimoniul societății:

Denumire	Loc amplasare	Valoare
Terenuri	Iasi.B-dul Mangeron nr.71	3.803
Constructii	Iasi.B-dul Mangeron nr.71	1.303.080
Instalatii tehnice si masini	Iasi.B-dul Mangeron nr.71	200.979
Alte instalatii, utilaje si mobilier	Iasi.B-dul Mangeron nr.71	174.709

3.2. Gradul de uzură al proprietăților societății comerciale:

Grupa	Denumire grupă mijloace fixe	Grad de uzură mediu %	Nr. mijloace fixe	Din care complet amortizate
1	CONSTRUCTII	10	2	-
2	INSTALATII TEHNICE SI MASINI	30	20	12
3	ALTE INSTALATII UTILAJE SI MOBILIER	30	21	2

3.3. Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

IV. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

4.1. Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2021 este de 2.105.516 lei, aferent a 21.055.160 acțiuni nominative a 0,1 lei valoare nominală/acțiune.

4.2. Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani.

4.3. Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

4.4. Societatea comercială nu are filiale.

4.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

V. Conducerea societății comerciale

5.1. a) Conducerea executivă a societății comerciale până la data de 31.12.2021 a fost asigurată de către:

Nume	Calitate
SAFIGYT SRL prin Reprezentant CIOBANU DAN ALEXANDRU	Administrator unic

b) Numărul de acțiuni deținut din capitalul social: Administratorul unic nu deține acțiuni la societate.

c) Persoane afiliate societății comerciale nu sunt.

5.2. Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

5.3. Remuneratia conducerii in exercitiul financiar 2021:

- **La nivelul anului 2021 remuneratia administratorului unic a fost in valoare totala neta de 300.350 lei**

RAPORT ANUAL 2021 - PRODHART S.A. IASI

VI.Situația financiar-contabilă

I. BILANȚUL CONTABIL:

Denumirea indicatorilor		2019	2020	2021
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	1.155.704	1.206.875	1.291.926
2	B ACTIVE CIRCULANTE	57.985	1.147.461	366.119
3	I. STOCURI	0	0	8
4	II. CREANTE	54.064	57.397	61.396
5	III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	3.921	1.090.064	304.715
7	C CHELTUIELI IN AVANS	0	0	0
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	121.004	41.176	36.330
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-63.019	1.106.285	329.789
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.092.685	2.313.160	1.621.715
11	G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	129.711	34.095	0
12	H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELT.	0	0	0
13	I VENITURI IN AVANS	37.856	16.426	0
14	J CAPITAL SI REZERVE	373.660	2.105.516	2.105.516
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	373.660	2.105.516	2.105.516
16	II. PRIME DE CAPITAL	0	0	0
17	III.REZERVE DIN REEVALUARE	830.565	830.565	830.565

RAPORT ANUAL 2021 - PRODHART S.A. IASI

18	IV.REZERVE	27.321	49.235	49.235
19	V.REZULTATUL REPORTAT	-328.342	-328.342	-722.677
20	VI.REZULTATUL EXERCITIULUI	21.914	-394.335	-640.924
21	Repartizarea profitului	0	0	0
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	925.118	2.262.639	1.621.715
23	Patrimoniul public	0	0	0
24	CAPITALURI - TOTAL	925.118	2.262.639	1.621.715
ACTIV=PASIV		1.213.689	2.354.336	1.658.045
NR. ACTIUNI		3.736.599	21.055.160	21.055.160

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

Denumirea indicatorilor		2019	2020	2021
1	CIFRA DE AFACERI NETA	790.946	299.158	223.866
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	798.090	321.447	362.642
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	766.253	714.587	999.371
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	31.837	-393.140	-636.729
5	VENITURI FINANCIARE	0	0	2.456
6	CHELTUIELI FINANCIARE	1.589	1.195	3.389
7	REZULTATUL FINANCIAR	-1.589	-1.195	-933
11	VENITURI TOTALE	798.090	321.447	365.098
12	CHELTUIELI TOTALE	767.842	715.782	1.002.760

RAPORT ANUAL 2021 - PRODHART S.A. IASI

13	REZULTATUL BRUT	30.248	-394.335	-637.662
14	IMPOZITUL PE PROFIT	8.334	0	0
15	ALTE IMPOZITE	0	0	3.262
16	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	21.914	-394.335	-640.924

III. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2021 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 97.81%

Solvabilitatea patrimonială 2020 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 92.11%

Solvabilitatea patrimonială 2019 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 76.22%

Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. Valoarea acestui indicator este considerată bună când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.

2. Gradul de îndatorare

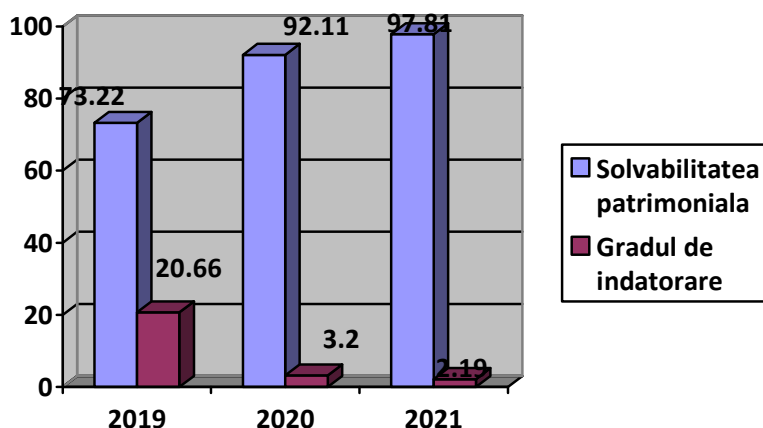
Gradul de îndatorare 2021 = Datorii totale/Total activ x 100 = 2.19%

Gradul de îndatorare 2020 = Datorii totale/Total activ x 100 = 3.20%

Gradul de îndatorare 2019 = Datorii totale/Total activ x 100 = 20.66%

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% o dependență de credite, situație alarmantă.

Gradul de îndatorare în anul 2021 a scăzut pe fondul scaderii datoriilor totale.



3. Rata rentabilității economice

Rata rentabilității economice 2021 = $\text{Rezultatul din expl.} / \text{Total activ} \times 100 = -38.40\%$

Rata rentabilității economice 2020 = $\text{Rezultatul din expl.} / \text{Total activ} \times 100 = -16.70\%$

Rata rentabilității economice 2019 = $\text{Rezultatul din expl.} / \text{Total activ} \times 100 = 2.62\%$

Acest indicator reprezintă capacitatea societății de a produce profit din activitatea de bază și măsoară eficiența mijloacelor materiale și financiare alocate.

Rata rentabilității economice în anul 2021 a scăzut față de valoarea din 2020 datorită scaderii rezultatului din exploatare.

4. Rata profitului

Rata profitului 2021 = $\text{Rezultatul brut} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = -284.84\%$

Rata profitului 2020 = $\text{Rezultatul brut} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = -131.81\%$

Rata profitului 2019 = $\text{Rezultatul brut} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = 3.82\%$

Acest indicator arată profitul obținut la o unitate monetară cifră de vânzări.

Rata profitului în anul 2021 a scăzut față de valoarea anului 2020 datorită scaderii accentuate a valorii rezultatului brut și a cifrei de afaceri.

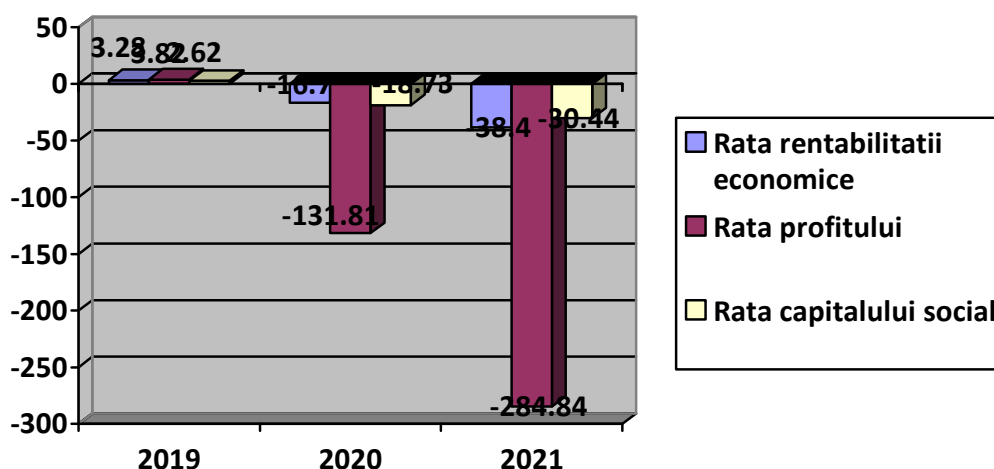
5.Rata capitalului social

Rata capitalului social 2021=Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100=-30.44%

Rata capitalului social 2020=Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100=-18.73%

Rata capitalului social 2019 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 5.86%

Rata capitalului social în anul 2021 a scăzut față de valoarea din 2020 datorită pierderii înregistrate.



BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2021 - ANEXĂ

a) În cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

- active imobilizate corporale, care în anul 2021 sunt în valoare de 1.290.726 lei, reprezentând 77,85% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 1.205.675 lei, reprezentând 51,21% din total.

Total active curente în anul 2021 se ridică la 366.119 lei, în timp ce în anul 2020 se cifrau la 1.147.461 lei.

Total pasive curente în anul 2021 se ridică la 36.330 lei, în timp ce în anul 2020 se cifrau la 41.176 lei.

Nu s-a oprit și nici nu s-a vândut vreun segment de activitate.

RAPORT ANUAL 2021 - PRODHART S.A. IASI

Nu se preconizează pe anul 2022 vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.

b) Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 3 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri netă 2021 = 223.866 lei;
- Cifra de afaceri netă 2020 = 299.158 lei;
- Cifra de afaceri netă 2019 = 790.946 lei;

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2021 a scăzut cu 25,17% față de anul 2020.

- Total venituri 2021 = 365.098 lei;
- Total venituri 2020 = 321.447 lei;
- Total venituri 2019 = 798.090 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 13,58% față de anul 2020.

➤ Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:

- ❖ Cheltuielile cu personalul în valoare de 300.423 lei, reprezentând 134,20% din cifra de afaceri au scăzut față de anul anterior cu 11,73%.
- ❖ Alte cheltuieli de exploatare în valoare de 531.907 lei, reprezentând 237,60,% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 116,99%. În anul 2020 valoare acestora era de 245.123 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 81,94%.

➤ Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază au înregistrat o scădere semnificativa față de începutul perioadei analizate ajungând de la 1.106.285 lei la 304.715 lei.

➤ În ultimii 3 ani, societatea nu a avut investiții.

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în valoare de 362.642 lei și cheltuieli în sumă de 999.371 lei.

Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 12,82% față de anul 2020.

Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 39,85% față de anul 2020.

Din activitatea de exploatare a rezultat o pierdere de 636.729 lei, în timp ce anul trecut pierderea era de 393.140 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută în valoare de 223.866 lei, reprezentând 61,73% din total.

La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuieli de exploatare în valoare de 531.907 lei, adică 53,22% din total.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

Societatea înregistrează venituri financiare pentru in anul 2021 in suma de 2.456 lei, iar in 2020 acestea erau in valoare de 1.195 lei. Societatea înregistrează cheltuieli financiare pentru anul 2021 in suma de 3.389 lei, iar in 2020 acestea erau in valoare de 1.195 lei. Rezultatul activității financiare este o pierdere de 933 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra o pierdere la acest capitol de 1.195 lei.

RAPORT ANUAL 2021 - PRODHART S.A. IASI

Veniturile totale în sumă de 365.098 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 13,58% față de anul 2020.

Cheltuielile totale în valoare de 1.002.760 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 40,09% față de anul 2020.

Societatea comercială a înregistrat o pierdere neta în valoare de 640.924 lei, în timp ce în anul 2020 s-a înregistrat o pierdere de 394.335 lei.

Datoriile totale sunt în valoare de 36.330 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 75.271 lei în scădere față de anul precedent cu 51,73%.

Creanțele sunt în valoare de 61.396 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 57.397 lei, în creștere față de anul precedent cu 6,97%.

Situațiile financiare ale Prodhart S.A. la 31.12.2021 au fost auditate de către Nicolaica Elena Rodica, având nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS 4023.

În vederea informării corespunzătoare a acționarilor și a potențialilor investitori conform Regulamentului ASF nr.5/2018, raportul anual este disponibil și pe

Internet la următoarea adresă:

<http://www.tctrust.ro/TCTrust/pages/informari.asp>

Administrator unic,

SAFIGYT SRL prin Reprezentant

CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnatura.....



Stampila

Director economic,

Luca Marilena

Semnatura.....

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru
Anul **2021**

Suma de control 2.105.516

Entitatea PRODART SA

Adresa

Județ Iasi Sector Localitate IASI

Strada B-DUL MANGERON Nr. 71 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J22/1550/1194

Cod unic de inregistrare 5 8 2 8 5 2 8

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 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 simplificate încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 1.621.715

Capital subscris 2.105.516

Profit/ pierdere -640.924

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAFIGYT SRL PRIN ADMINISTRATOR CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUCA MARILENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

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

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

NICOLAICA C. ELENA RODICA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

4023/25.02.2011

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.205.675	1.290.726
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.200	1.200
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.206.875	1.291.926
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		8
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	57.397	61.396
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	57.397	61.396
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.090.064	304.715
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.147.461	366.119
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	41.176	36.330
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.106.285	329.789
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.313.160	1.621.715
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	34.095	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	16.426	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	16.426	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	16.426	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.105.516	2.105.516
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.105.516	2.105.516
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	830.565	830.565
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	49.235	49.235
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	328.342	722.677
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	394.335	640.924
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.262.639	1.621.715
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.262.639	1.621.715

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAFIGYT SRL PRIN ADMINISTRATOR CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUCA MARILENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT 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
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	299.158	223.866
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	22.289	141.232
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03		28.349
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	340.352	300.423
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	67.139	85.794
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	07	06	308.291	588.194
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	09	07		3.262
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	10	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	11	09	394.335	640.924

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAFIGYT SRL PRIN ADMINISTRATOR CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUCA MARILENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		640.924
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	3		4
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	3		4
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	14.414	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	19.940	24.674
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	68	61	14.240	17.532
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	14.240	17.532
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69		
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		

- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	222.618	55.492
- în lei (ct. 5311)	92	83	222.618	55.492
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	867.446	249.222
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	865.250	247.026
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	2.196	2.196
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	75.270	36.330
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	34.095	
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	15.560	22.842
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	1.293	654
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	22.471	10.983
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	17.229	7.903
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	5.242	3.080
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115	1.851	1.851
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118		
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	2.105.516	2.105.516
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	2.105.516	2.105.516
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
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		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
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 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021		
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	X		X	
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138		100,00	100,00	
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139		100,00	100,00	
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140		100,00	100,00	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141		100,00	100,00	
- cu capital integral de stat		153	142		100,00	100,00	
- cu capital majoritar de stat		154	143		100,00	100,00	
- cu capital minoritar de stat		155	144		100,00	100,00	
- deținut de regii autonome		156	145		100,00	100,00	
- deținut de societăți cu capital privat		157	146		100,00	100,00	
- deținut de persoane fizice		158	147		100,00	100,00	
- deținut de alte entități		159	148		100,00	100,00	
A		Nr. rd.	Sume (lei)				
A		B	2020		2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
A		Nr. rd.	Sume (lei)				

A		B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
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:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	299.158
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	289.624
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172	9.534	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	22.289	138.776
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180	21.430	36.426
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	321.447	362.642
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	15.836	28.348
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	43.465	51.555
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care:	198	185	2.672	1.470
- Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	200	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	201	187		126
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	202	188	340.352	300.423
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	203	189	333.104	294.126
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	204	190	7.248	6.297
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	205	191	67.139	85.794
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	206	192	67.139	85.794
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	207	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	208	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	209	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	210	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	211	197	245.123	531.907
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	212	198	180.209	398.580
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)	213	199	40.235	96.356
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	214	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	215	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	216	202		
- inundații	217	202a (322)		

- secetă	218	202b (323)		
- alunecări de teren	219	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	220	203	24.679	36.971
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	221	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	222	206		
- Venituri (ct.7812)	223	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	224	208	714.587	999.371
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	225	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	226	210	393.140	636.729
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	227	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	229	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	230	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	231	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	232	216		2.456
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	233	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	234	218		2.456
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	235	219		
- Cheltuieli (ct.686)	236	220		
- Venituri (ct.786)	237	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	238	222	1.191	3.388
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	239	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	240	224	4	1
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	241	225	1.195	3.389
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	242	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	243	227	1.195	933
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	244	228	321.447	365.098
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	245	229	715.782	1.002.760
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	246	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	247	231	394.335	637.662
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	248	232		
21. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	249	233		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	250	234		3.262
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				

- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	251	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	252	236	394.335	640.924

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SAFIGYT SRL PRIN ADMINISTRATOR CIOBANU DAN ALEXANDRU

Numele si prenumele

LUCA MARILENA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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.

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	4.000			X	4.000
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	4.000			X	4.000
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	3.803			X	3.803
Constructii	07	1.303.080				1.303.080
Instalatii tehnice si masini	08	413.124	167.618			580.742
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	199.503	3.227			202.730
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.919.510	170.845			2.090.355
III.Imobilizari financiare	17	1.200			X	1.200
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.924.710	170.845			2.095.555

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	4.000			4.000
Alte imobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	4.000			4.000
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	319.821	24.337		344.158
Instalatii tehnice si masini	25	216.303	55.634		271.937
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	177.711	5.823		183.534
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	713.835	85.794		799.629
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	717.835	85.794		803.629

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

SAFIGYT SRL PRIN ADMINISTRATOR CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUCA MARILENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

S.C. PRODHART S.A.

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2021

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	4.000		0	4.000	4.000			4.000
Terenuri	3.803	0	0	3.803	0			0
Constructii	1.303.080	0		1.303.080	319.821	24.337		344.158
Instalatii tehnice si masini	413.124	167.618		580.742	216.303	5.634		221.937
Alte instalatii, utilaje si mobilier	199.503	3.227		202.730	177.711	5.823	0	183.534
Imobilizari financiare	1.200			1.200				0
TOTAL	1.924.710	170.845	0	2.095.555	717.835	35.794	0	753.629

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

Director General,
SAFIGYT SRL prin reprezentant
CIOBANU DAN ALEXANDRU

Intocmit,
LUCA MARLENA



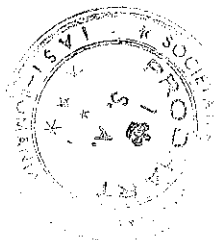

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2021

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		lei		
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

ADMINISTRATOR
SAFIGYT SRL prin reprezentant
CIOBANU DAN ALEXANDRU



Intocmit,
LUCA MARLENA

S.C.PRODHART S.A.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2021

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0,00
rezerva legală**	
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege-ALTE REZERVE	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

**)- vezi cont 1061

***)- vezi cont 117

ADMINISTRATOR,
SAFIGYT SRL prin reprezentant
CIOBANU DAN ALEXANDRU

Intocmit,
LUCA MARLENA



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2021

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	299.158	223.866
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	714.587	999.371
3. Cheltuielile activitatii de baza	714.587	999.371
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-415.429	-775.505
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	22.289	138.776
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-393.140	-636.729

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

- * de imobilizari corporale
- * venituri din productie de imobilizari corporale
- * venituri din productie neterminata

ADMINISTRATOR
SAFIGYT SRL prin reprezentant
CIOBANU DAN ALEXANDRU



Intocmit,
LUCA MARLENA

S.C.PRODHART S.A.

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2021

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	-lei- Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2			0
Clienți(ct.411+413+418)	3	24.674	24.674	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4			0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	17.532	17.532	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8		0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	0	0	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	42.206	42.206	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12			0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	42.206	42.206	0

În decursul anului 2021 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe ce se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termeni contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2021)

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.						
*- in fisierul ce urmeaza notei						
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:						
	* natura;					nu este cazul
	* motivele;					nu este cazul
	* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.					
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile						
	Da.		X		Nu.	-
	* comentarii relevante					nu este cazul
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.						
nu este cazul						
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.						
nu este cazul						
f) In cazul reevaluarii imobilizariilor corporale - detalii:						
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;						
nu este cazul						
* valoarea la cost istoric a imobilizariilor reevaluate;						
nu este cazul						
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;						
nu este cazul						
* modificarile rezervei din reevaluare:						
nu este cazul						
	* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;					nu este cazul
	* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;					nu este cazul
	* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;					
	* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.					
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal						
	Da.		-		Nu.	X
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate						
nu este cazul						
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului						
	Da.		-		Nu.	X
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.						
nu este cazul						

Director General,
SAFIGYT SRL prin reprezentant
 CIOBANU DAN ALEXANDRU



Intocmit,
 LUCA MARLENA

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	0		0	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, din care:	19	36.330	36.330		0
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	22.842	22.842	8	0
–clienți creditori(ct.419)	21			0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	7.903	7.903		0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	0	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	3.080	3.080	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0
–creditori diverși(ct.462)	26			0	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)	27	2.505	2.505		0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	36.330	36.330	0	0

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- a) cauzele legate de achitarea datoriilor și rata dobânzii aferente;
b) cauzele pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate încetări;
c) valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
d) valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

PRECIZARI - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare

ADMINISTRATOR

SAFIGYT SRL prin
reprezentant

CIOBANU DAN ALEXANDRU



Intocmit,

LUCA
MARLENA

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2021)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2:							
Da.	-	Nu.	X	nu este cazul			
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii:							
2.105.516							
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:	21.055.160	Valoare actiuni - 1:	0,1	Valoare actiuni - 2:	0
* au fost integral varstate		nu este cazul					
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		nu este cazul					
d) actiuni rascumparabile:							
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		nu este cazul					
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		nu este cazul					
* valoarea eventualei prime de rascumparare;		nu este cazul					
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:							
* tipul de actiuni;		nu este cazul					
* numar de actiuni emise;		nu este cazul					
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;		nu este cazul					
* drepturi legate de distributie:		nu este cazul					
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		nu este cazul					
* perioada de exercitare a drepturilor;		nu este cazul					
* pretul platit pentru actiunile distribuite;		nu este cazul					
f) obligatiuni emise:							
* tipul obligatiunilor emise;		nu este cazul					
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		nu este cazul					
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:		nu este cazul					
* valoarea nominala;		nu este cazul					
* valoarea inregistrata in momentul platii.		nu este cazul					

La începutul anului 2021 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 2.105.516lei, împartit într-un numar de 21.055.160 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 0,10 banii/actiune. În luna _____ Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a hotarat majorarea capitalului social prin încorporarea rezervelor constituite/..... din profitul anului 2019, in suma de lei. Astfel, capitalul social creste de la lei, la lei, la 31.12.2019 iar numarul de actiuni la

S.C. _____ - nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2018.

SAFIGYT SRL prin reprezentant
CIOBANU DAN ALEXANDRU



Intocmit,
LUCA MARLENA
Model oferit de - <http://www.cabinetexpert.ro/>

S.C. PRODHART S.A.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal 2021)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;									
Da.	-	Nu.	X						
Valoare									
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie				Administratie	0	Conducere	0	Supr aveg	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
	* rata dobanzii;						nu este cazul		
	* principalele clauze ale creditului;						nu este cazul		
	* suma rambursata pana la aceea data;						nu este cazul		
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;						nu este cazul		
d) salariati:									
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;			Conducere					
				Executie		3			
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;			253900					
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;			97905					
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.			-					

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2021

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2020, comparativ cu cele din anul 2021 au fost urmatoarele:

Lei	2020	2021
Cheltuielile cu salariile personalului	333603	279712
Cheltuieli cu tichete masa	0	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale		
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	0	0
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii	0	0
Alte cheltuieli salariale	7248	6297
0		
TOTAL	340851	286009

Salarii platite sau de platit aferente exercitiului financiar	Lei	
total din care, pentru:	2020	2021
-directori,preşedinţi	333.603	279.712
-directori economici, contabili şefi		
-directori adjuncţi, vicepreşedinţi	0	0
-diferenţă personal TESA	0	0
-personal indirect productiv	0	0
-personal direct productiv(operativ)	333.603	279.712

Asociatii societatii sunt angajati ai societatii,i nu au primit imprumuturi de la societate, din contra acestia au depus aporturi pentru desfasurarea activitatii. Societatea are angajati cu norma partiala - in numar de 1,

SAFIGYT SRL prin reprezentant
CIOBANU
DAN
ALEXANDRU



LUCA MARILENA

NOTA 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2021

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{366119}{36330} = 10,07759$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)	=	Active curente	-	Stocuri	=	0
				0		

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{1621715} \times 100 = 0$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{1621715} \times 100 = 0$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

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

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{0}{0} \times 365 = \#DIV/0!$$

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{24.666}{223866} \times 365 = 40,21642$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{24.666}{0} \times 365 = \text{\#DIV/0!}$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{223866}{1291926} = 0,173281$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{223866}{1658045} = 0,135018$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{1621715} = 0$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{223866} \times 100 = 0$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{223866}{4} = 55966,5$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{1621715}{2913641} \times 100 = 55,6594$$

ADMINISTRATOR,

SAFI GYI SRL MN.
REPREZENTANT COORDONATOR DAN
ALEXAN BRU.



Intocmit,

EC. LUCA MARJENEA
[Signature]

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2021

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.						
S.C. PRODHART S.A. - cu sediul in IASI este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata/societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.						
Societatea a desfasurat activitati de INCHIRIERE in localitatea IASI din judetul IASI, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 3 angajati (pe parcursul anului 2020). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.						
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.						
nu este cazul						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.						
nu este cazul						
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:						
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;					0	
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;					0	
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile					0	
* impozitul pe profit ramas de plata.					0	
e) Cifra de afaceri:						
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	223866	Lucrari	0
* pe pietele geografice.	Romania		0	International		0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:						
* natura evenimentului;					nu este cazul	
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.					nu este cazul	
g) Explicatii despre valoarea si natura:						
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;					nu este cazul	
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.						
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.						
i) Leasing financiar - informatii:						
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;					nu este cazul	
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.					nu este cazul	
1. Leasing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:					
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;					nu este cazul	
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.					nu este cazul	
2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare					
					nu este cazul	

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2021 sunt:

* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 3 (inclusiv)	
* Cheltuieli cu combustibilul	
* Cheltuieli diverse	
* Amenzi penalitati	
Total cheltuieli neimpozabile	0

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe MICROINTREPRINDERE in vigoare la 31 decembrie 2021 este de 1%.

ADMINISTRATOR

SAFIGYT SRL prin reprezentant
CIOBANU DAN ALEXANDRU



Intocmit

LUCA MARILENA

PRODHART S.A.

Sediul: loc. Iasi, str. Mangeron, nr. 71, jud. Iasi

J22/1550/1994

CIF RO 5828528

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii SAFIGYT SRL prin CIOBANU DAN ALEXANDRU în calitate de Administrator unic si Luca Marilena în calitate de Director economic, declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale PRODHART S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul anual la data de 31.12.2021 cuprinde o analiză corecta a dezvoltarii și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Administrator unic,

SAFIGYT SRL prin Reprezentant

CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnatura.....



Director economic,

Luca Marilena

Semnatura.....

Anexa la Raportul Anual 2021 al CA PRODHART SA

Subscrisa PRODHART SA avand sediul in Mun. IASI, str. Mangeron, nr.71, J22/1550/1994, CUI 5828528, prin Administrator unic, CIOBANU DAN ALEXANDRU reprezentant SAFIGYT SRL declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		

A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	x		
A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	x		
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	x		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		x	Se are in vedere conformarea.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	Se are in vedere conformarea.
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	Informatiile se publica in limba romana
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale		x	Se va avea in vedere conformarea.

actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni			
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se va avea in vedere conformarea.

Administrator unic,



CĂTRE ACȚIONARIII ȘI ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII
S.C. PRODHART SA
LOCALITATEA: IASI
ROMÂNIA

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare comparative ale **S.C. PRODHART SA** care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare se referă la:

• Cifra de afaceri	-	223.866 lei
• Activ net/Total capitaluri	-	1.621.715 lei
• Pierderea neta al exercițiului financiar	-	-640.924 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare prezintă în mod fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a SC PRODHART SA IASI, la 31 decembrie 2021, performanța sa financiară, fluxurile sale de trezorerie și mișcarea în capitalurile proprii pentru anul care s-a încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare

Baza opiniei

3. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Alte aspecte

NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.LL MIRONESCU NR. 37
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218

4. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie să le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In măsura permisa de lege, nu acceptăm si nu ne asumăm responsabilitatea decat față de societate si de actionari, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.
5. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară si rezultatele operațiunilor in conformitate cu reglementarile contabile si principiile contabile acceptate in țări si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, pentru aplicarea Standardelor Internationale de Raportare Financiara
6. Luand in considerare situatia actuala legata de pandemia de COVID-19, mentionam ca la data acestui raport, activitatea societatii era afectata, inasa nu existau suspiciuni cu privire la continuitatea activitatii in urmatoarele 12 luni. Cu toate acestea, atragem atentia ca aceasta situatie ar putea avea efecte viitoare semnificative asupra activitatii. Societatea a inclus in notele sale explicative informatii privitoare la impactul acestei pandemii si detalii cu privire la masurile luate. In ceea ce priveste cifrele din situatiile financiare anuale, facem precizarea ca nu au fost inregistrate ajustari ale acestora in contextul pandemiei. Opinia noastra nu prezinta rezerve in legatura cu acest aspect.

Este responsabilitatea societății să analizeze foarte atent expunerea la riscul de continuitate a activității și dacă acesta poate avea implicații asupra situațiilor financiare anuale și totodată să evalueze capacitatea societății de a-și continua activitatea.

În urma informațiilor disponibile, evaluarea făcută de societate este rezonabilă la momentul emiterii raportului.

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

7. Conducerea este responsabilă pentru pregătirea si prezentarea corectă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările si completarile ulterioare, si pentru controlul intern pe care aceasta îl consideră necesar pentru a permite pregătirea de situații financiare care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8. În întocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității societatii de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității si utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentionează să lichideze Compania sau să oprească operatiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
9. Persoanele însărcinate cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societatii.

Responsabilitatea auditorului

10. Obiectivele noastre constau în obtinerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră, in conformitate cu Standardele Internationale de Audit promulgate de Federatia Internationala a Contabililor si adoptate de Camera Auditorilor Financiarî din Romania. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare..

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm si evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situatiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm si executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative ca urmare a fraudei este mai ridicat decât riscul ce rezultă din nedetectarea unei denaturări semnificative ca urmare a erorii, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societatii;

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

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

11. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate), care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorului este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare individuale. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.
12. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor individuale și raportăm că:
 - a) în raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.LL MIRONESCU NR. 37
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218**

- a) raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate);
- b) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiile financiare individuale 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 administratorului care să fie eronate semnificativ.

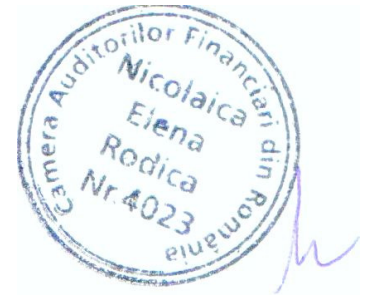
Data:02.03.2022

Localitatea: IASI

Numele semnatarului: NICOLAICA ELENA RODICA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 4023

Semnătura:



BILANT ÎNCHEIAT LA DATA DE 31.12.2021

-lei -

	Sold la 01.01.2021	Sold la 31.12.2021
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I.IMOBILIZĂRI NECORPORALE	1.205.675	1.290.726
II.IMOBILIZĂRI CORPORALE	1.200	1.200
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	1.206.875	1.291.926
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL		
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I.STOCURI		8
II.CREANȚE	57.397	61.396
III.INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT		
IV.CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	1.090.064	304.715
ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL	1.147.461	366.119
C. CHELTUIELI ÎN AVANS		
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN	41.176	36.330
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	1.106.285	329.789
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	2.313.160	1.621.715
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	34.095	
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI		
I. VENITURI ÎN AVANS	16.426	
J. CAPITAL ȘI REZERVE		
I.CAPITAL	2.105.516	2.105.516
II.PRIME DE CAPITAL		
III.REZERVE DIN REEVALUARE	830.565	830.565
IV.REZERVE	49.235	49.235
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)	-328.342	-722.677
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI	-394.335	-640.924
Repartizarea profitului		
TOTAL CAPITALURI PROPRII	2.262.639	1.621.715
Patrimoniul public		
TOTAL CAPITALURI	2.262.639	1.621.715

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA DATA DE 31.12.2021

- lei-

	Sold an precedent	Sold an curent
1. Cifra de afaceri netă	299.158	223.866
2. Venituri din exploatare	321.447	362.642
3. Cheltuieli de exploatare	714.587	999.371
4. Profitul sau pierderea din exploatare	-393.140	-636.729
5. Venituri financiare	0	2.456
6. Cheltuieli financiare	1.195	3.389
7. Profitul sau pierderea financiar(a)	-1.195	-933
8. Profitul sau pierderea curent(a)	-394.335	-637.662
9. Venituri extraordinare	0	
10. Cheltuieli extraordinare	0	
11. Profitul sau pierderea din activitatea extraordinara	0	
12. Venituri totale	321.447	365.098
13. Cheltuieli totale	715.782	1.002.760
14. Profitul sau pierderea brut(a)	-394.335	-637.662
15. Impozitul pe profit/venit	0	3.262
16. Profitul sau pierderea net(a)	-394.335	-640.924

I. REGULI ȘI METODE DE CONTABILE

I.1.IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Societatea înregistrează imobilizări necorporale la sfârșitul 2021, în suma de 4.000 lei reprezentând programe informatice.

I.2.IMOBILIZĂRI CORPORALE

Imobilizările corporale, au fost înregistrate în contabilitate la cost fiind supuse amortizării, a cărei valoare a fost înregistrată sistematic pe parcursul duratei de viață utilă a activului.

Cheltuielile ulterioare aferente imobilizărilor corporale au fost recunoscute drept cheltuială a perioadei în care au fost efectuate.

Metoda de amortizare utilizată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii 571/2003 privind Codul fiscal.

Scoaterea din evidență prin casare sau cedare, s-a făcut cu respectarea normelor legale, iar câștigurile sau pierderile rezultate în urma acestor operațiuni, au fost recunoscute ca venit, respectiv cheltuială în contul de profit și pierdere.

La data de 31.12.2021 societatea prezintă în bilanț imobilizări corporale în sumă netă de 1.290.726 lei, concretizate în terenuri, construcții, instalații tehnice și mașini precum și alte instalații și mobilier.

Intrările de active imobilizate sunt în suma de 170.845 lei și se prezintă astfel:

- Instalații tehnice și mașini – s-au achiziționat echipamente tehnologice în valoare de 167.618 lei .
- Alte instalații, utilaje și mobilier– 3.227 lei.

Nu s-au înregistrat ieșiri de active imobilizate , prin vânzare sau casare.

I.3.IMOBILIZĂRI FINANCIARE

La închiderea exercițiului financiar analizat, societatea comercială înregistrează imobilizări financiare în suma de 1.200 lei reprezentând creanțe imobilizate .

I.4.STOCURI

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.LL MIRONESCU NR. 37
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218**

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziționării și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc.

Societatea nu înregistrează stocuri la sfârșitul anului 2021.

I.5. TERȚI

Operațiunile privind vânzarea și cumpărarea de bunuri, executarea de lucrări și prestări servicii efectuate pe baza efectelor comerciale, s-au înregistrat în contabilitate în conturile corespunzătoare de efecte de plăți sau de primit, după caz.

Creanțele și datoriile persoanei juridice analizate au fost înregistrate în contabilitate la valoarea nominală.

Acestea se țin în contabilitate pe categorii de creanțe și datorii, precum și pe fiecare persoană juridică sau fizică.

I.6. PROVIZIOANE

La 31.12.2021 nu s-au constituit și nici anulat provizioane, soldul acestora fiind 0.

I.7. CAPITAL ȘI REZERVE

Capitalul social se ține pe acționari, cuprinzând numărul și valoarea nominală a acțiunilor subscrise și vărsate.

Rezervele se țin pe categorii de rezerve:

- ↳ Rezerve legale;
- ↳ Rezerve statutare;
- ↳ Alte rezerve.

La data de 31.12.2021, capitalul social al societății însumează 2.262.639 lei.

Prin Hotărârea nr. 15 din data de 30.04.2019 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor PRODHART S.A., s-a aprobat majorarea capitalului social de la valoarea de 373.659,90 lei la valoarea de 2.105.516 lei, reprezentând un număr de 21.055.160 acțiuni, fiecare cu o valoare nominală de 0,10 lei. În conformitate cu prevederile Hotărârii AGEA nr. 15/30.04.2019, se anulează un număr de 12.574.231 acțiuni rămase nesubscrise, din totalul de 29.892.792 acțiuni emise în vederea majorării capitalului social.

Capitalul este subscris și vărsat integral. Contul 106 "Rezerve" prezintă un sold de 49.235 lei reprezentând „Alte rezerve”. Rezerva legală s-a majorat corespunzător creșterii capitalului social subscris varsat.

I.8. VENITURI ȘI CHELTUIELI

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.LL MIRONESCU NR. 37**

CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218

Contabilitatea veniturilor este ținută pe categorii de venituri, astfel: venituri din exploatare, venituri financiare, venituri excepționale. Veniturile realizate în anul financiar 2021 însumează 365.098 lei.

- Venituri din exploatare – 362.642 lei
- Venituri financiare – 2.456 lei

După natura lor, ele sunt: venituri din vânzări de bunuri, prestări servicii, sconturi obținute și diferențe de curs valutar.

Cheltuielile sunt contabilizate pe feluri de cheltuieli după natura lor, respectiv cheltuieli de exploatare, financiare și excepționale. Cheltuielile totale realizate în anul 2021 însumează 1.002.760 lei, din care cheltuieli de exploatare 999.371 lei.

Analiza rezultatului din exploatare se prezintă astfel:

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	299.158	223.866
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	714.587	999.371
3. Cheltuielile activitatii de baza	715.782	999.371
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-415.429	-775.505
7. Cheltuielile de desfacere	0	
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	
10. Productia din imobilizari proprie	0	
11. Alte venituri din exploatare	22.289	138.776
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-393.140	-636.729

La 31.12.2021, societatea a înregistrat un rezultat nefavorabil din exploatare în sumă de - 636.729 lei, datorita situatiei create de pandemia COVID.

Cheltuielile cu personalul reprezintă 29,96 % din total cheltuieli.

În anul 2021, societatea a realizat o cifră de afaceri netă de 223.866 lei, obținută din închirierea cladirilor proprii.

I.9. POLITICI CONTABILE

Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiilor contabile prevăzute de lege.

Politicile contabile asigură ca:

- ↪ Informațiile sunt relevante pentru nevoile utilizatorilor;
- ↪ Informațiile sunt credibile în sensul că sunt neutre, prudente, complete.

Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate a activității, așa cum reiese și din declarația administratorului. Din aceeași declarație rezultă că politicile contabile utilizate sunt conforme cu reglementările contabile aplicate și că situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

II. INFORMAȚII COMPLEMENTARE. NOTE ASUPRA BILANȚULUI

II.1. IMOBILIZĂRI, AMORTISMENTE ȘI PROVIZIOANE

Activele imobilizate, prezintă următoarea evoluție în exercițiul financiar analizat:

-lei –

	Sold initial	Creșteri	Diminuari	Sold final
Imobilizari necorporale	4,000		0	4,000
Terenuri	3,803	0	0	3,803
Constructii	1,303,080	0		1,303,080
Instalatii tehnice si masini	413.124	167.618		580.742
Alte instalatii, utilaje si mobilier	199.503	3.227		202.730
Imobilizari financiare	1,200			1,200
TOTAL	1.924.710	170.845	0	2.095.555

Amortizarea imobilizărilor a evoluat astfel:

	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare pentru iesirile din patrimoniu	Sold final
Imobilizari necorporale	4,000			4.000
Imobilizari corporale	713.835	85.794	0	799.629
Total amortizare	717.835	85.794	0	803.629

II.2. CAPITALURI PROPRII

Capitalul social al societății la data de 31.12.2020 însumează 2.262.639 lei.

Evoluția capitalurilor proprii în anul analizat se prezintă astfel:

- lei-

	Sold	Creșteri	Descreșteri	Sold
--	------	----------	-------------	------

NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.LL MIRONESCU NR. 37
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218

	01.01.2021			31.12.2021
1. Capital social	2.105.516	-	-	2.105.516
2. Prime de capital	-	-	-	-
3. Rezerve din reevaluare	830.565	-	-	830.565
4. Rezerve	49.235			49.235
5. Profitul sau pierderea reportat(a)	-328.342	-394.335		-727.677
6. Profitul sau pierderea exercițiului	-394.335	-246,589		-640.924
7. Repartizarea profitului	0			0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	2.262.639	-640.924		1.621.715

↪ Capitalul social nu a suferit modificari in cursul exercițiului analizat.

↪ Capitalul social subscris este de 2.105.516 lei , actiunile sunt cotate pe bursa.

II.3. CREANȚE

La sfârșitul exercițiului financiar, creanțele societății reprezintă **61.396 lei** și constau în principal

Creante	Sold la 31 dec 2021	Termen lich sub 1 an	Termen lich peste 1 an
Clients	24.666	24.666	0
Tva de recuperat	17.532	17.532	0
Debitori diversi	18.606	18.606	0
Furnizori debitori	-	-	0

Perioada de recuperare a creantelor realizata în anul 2021 a fost de 27,43 zile.

DATORII

La data de 31.12.2021, datoriile societății se situează la valoarea de 36.330 si sunt compuse in principal din:

Datorii	Sold la 31 dec 2020	Datorii sub un an	Datorii peste un an	Datorii totale
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)		0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)		0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)		0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)			0	
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)		22.843	0	22.843
–clienți creditori(ct.419)		653	0	653
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale si bugetul de stat		10.983		10.983

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.LL MIRONESCU NR. 37
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218**

-sume datorate asociatilor	1.851	0	1.851
-subventii ptr investitii	0		0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	36.330	0	36.330

Datoriile față de buget cât și față de personal și asigurările sociale sunt obligații curente care au fost achitate în luna ianuarie 2022 .Viteza de rotatie a datoriilor in anul 2021 a fost de 59,23 zile.

II.4. CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri netă a anului analizat este de 223.866 lei, inferioara cu 75,292 lei celei înregistrate în anul anterior, care a fost 299.158 lei.

Structura veniturilor care concură la realizarea cifrei de afaceri nete cuprinde:

- lei-

• Producția vândută	223.866
• Venituri din vânzarea mărfurilor	0
• Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0

II.5. STRUCTURA ȘI EVOLUȚIA NUMĂRULUI DE PERSONAL

Numărul mediu de salariați în anul analizat a fost de 4 salariați.

	31.12.2020	31.12.2021
• Număr mediu salariați	3	4
• Cheltuieli cu salariile	340.352	300.423
• Salariul mediu brut anual	113.451	75.105,75

Cheltuielile cu asigurările și protecția socială, aferente salariilor au fost în anul analizat la nivelul de 6.297 lei.

Salariul mediu brut anual a scazut față de anul anterior cu 33,80 %.

Productivitatea muncii în anul analizat a fost 55,967 lei/salariat, inferioara celei din anul anterior, care a fost de 99.719 lei/salariat.

II.6. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a înregistrat pierdere.

II.7. CONSIDERAREA CONTROLULUI INTERN

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.LL MIRONESCU NR. 37
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218**

Societatea nu are compartiment distinct de control intern. Controlul intern de gestiune se efectuează prin organele atrase de la compartimentele funcționale.

II.8. EVENIMENTE ULTERIOARE

Intre data închiderii exercițiului și data raportului nu au survenit evenimente semnificative .

II.9. PUNCTE TARI

- Echipă managerială competentă.
- Nu se inregistrează datorii restante la bugete și fonduri.

II.10. PUNCTE SLABE

- Nu s-au constatat puncte slabe.

III. NOTE DIVERSE

III.1. Inventarierea s-a efectuat în conformitate cu prevederile Ordinului M.F.P. nr. 2.861/2009 si prin HOTARAREA ADMINISTRATORULUI 08/03.01.2022 , rezultatele inventarierii fiind înregistrate în contabilitate și cuprinse în bilanțul contabil. Inventarierea are la bază decizia de inventariere emisă de conducerea societății pentru toate gestiunile.

III.2. Gestiunile de valori materiale sunt astfel organizate încât să asigure evidența analitică și sintetică a elementelor patrimoniale.,

III.3. La nivelul societății contabilitatea este ținută la zi și este realizată pe calculator având la bază documente justificative tipizate

III.4. Balanța de verificare conține datele preluate din conturile sintetice, iar contabilitatea sintetică concordă cu cea analitică.

III.5. Bilanțul contabil a fost întocmit pe baza balanței de verificare sintetice.

III.6. Contul de profit și pierdere are la bază prevederile Codului Fiscal.

AUDITOR FINANCIAR,
Elena Nicolaica

