



GRANITUL S.A.

<http://www.granitul.ro/>

Soseaua Vergului nr. 18, sector 2, Bucuresti
J40-1093/1991; CUI: RO 736
Tel: 021-255 30 30; 021-255 21 80; Fax: 021-255 21 80;
Email: nelupurge@xnet.ro

Raportul Consiliului de administratie pe anul 2021 Conform Regulamentului A. S. F. nr.5/2018 si Legii nr.24/2017

Data raportului: 29.04.2022

Denumirea entitatii emitente: **GRANITUL S.A.**

Sediul social: Sector 2, Mun. Bucuresti, Soseaua Vergului nr. 18

Telefon: 021/2553030; Fax : 021/2552180; email: financiar@granitul.ro

Cod unic de inregistrare: **RO 736**

Numar de ordine in Registrul Comertului: **J40/1093/1991**

Capital social subscris si varsat: **12.256.438,74 lei**

Nr.actiuni: **2.244.769 actiuni**

Valoare nominala: **5,46 lei / actiune.**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **AeRO –**

Sistemul Alternativ de tranzactionare

Codul LEI: 2549009TPQZKWZG5LU31

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise este AERO
din cadrul Bursei de Valori Bucuresti.

Piata reglementata/sistemul multilateral de tranzactionare/sistemul organizat de
tranzactionare pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:

AeRO – Sistemul Alternativ de tranzactionare

Actiunile societatii GRANITUL S.A. se tranzactioneaza pe piata alternativa AERO administrat
de BVB in baza DECIZIEI asf 1385/24.06.2015 in conditiile legii 151/2014, si Regulamentului ASF
nr. 17/2014

1. Situatia economico-financiara

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

Obiectul principal de activitate al societatii GRANITUL SA este conform codului CAEN 6820 „Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate”.

Obiectul principal de activitate al societatii GRANITUL SA este 6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, iar activitatea preponderanta desfasurata in anul 2020 conform codului CAEN 6820 - Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare.

In anul 2021 veniturile societatii s-au asigurat din activitatea de inchiriere a cladirii administrative si a terenului situate in Sos. Vergului nr. 18 si inchirierea spatiului din zona Pantelimon, hala de productie si birourile din acest amplasament.

Principala preocupare a conducerii societatii a fost sa inchirieze si celelalte spatii libere in cladirea administrativa din Sos. Vergului nr. 18 si terenurile disponibile ale societatii.

Activitatea curenta are o pondere de 100% neexistand activitati extraordinare care sa afecteze activitatea generala a societatii si patrimoniul acesteia.

b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale:

Societatea Comerciala GRANITUL SA a fost infiintata in baza Legii nr.31/1990 si a Hotararii de Guvern nr. 1104/15.10.1990, sub forma de societate pe actiuni, fiind inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului a Municipiului Bucuresti sub nr. J40/1093/14.03.1991, cu sediul in Bucuresti, Sector 2, Soseaua Vergului, Nr.18 .

Relatii cu parti afiliate/legata

Ca parte afiliata in cursul anului 2021 mentionam societatea Donau Investement SRL. Soldurile cu partile afiliate se prezinta astfel:

In anul 2021, fata de aceeasi perioada a anului trecut societatea Granitul SA a avut tranzactii comerciale cu actionarul majoritar, DONAU INVESTEMENT SRL astfel:

<u>Creante</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
DONAU INVESTMENT SRL	0	0
<u>Datorii</u>		
DONAU INVESTMENT SRL	0	0
<u>Venituri</u>		
Donau Investment SRL	8.700 lei	8.855 lei

1.2. Analiza situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut :

a) **Elemente de bilant** sunt prezentate in Tabelul 1

Din analiza patrimoniala comparativa cu cea la inceputul perioadei se observa o crestere cu 29% a pierderii exercitiului financiar 2021, fata de cel precedent si o crestere a pierderii reportata cu 2% fata de anul precedent influentata de pierderea inregistrata in anul 2020. Datoriile pe termen scurt inregistreaza o crestere semnificativa cu 52% fata de anul precedent, dar scadenta acestora este in termen.

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2021	Sold la 31.12.2021	Variatia (marime absoluta)	Variatia (marime relativa)
Active imobilizate total, din care:	5,433,118	5,296,256	(136,862)	-3%
Imobilizari corporale	5,433,118	5,296,256	(136,862)	-3%
Imobilizari financiare	0	0	0	0%
Active circulante total, din care:	1,772,394	1,662,999	(109,395)	-6%
Creante	37,992	32,529	(5,463)	-14%
Investitii pe termen scurt	1,521,588	1,401,985	(119,603)	-8%
Datorii pe termen de pana la un an	75,573	114,736	39,163	52%
Datorii pe termen mai mare de un an	0	0	0	0%
Capitaluri proprii, din care:	7,019,362	6,800,837	(218,525)	-3%
Rezerve din reevaluare	2,036,292	2,036,292	0	0%
Rezerve Totale	208,212	208,212	0	0%
Pierdere reportata	(7,326,889)	(7,496,241)	(169,352)	2%
Pierdere exercitiului financiar	(169,352)	(218,525)	(49,173)	29%

b) Contul de profit si pierdere:

In anul 2021 s-a inregistrat o pierdere in suma de 218.525 lei, mai mare cu 29% fata de anul precedent.

Nu se inregistreaza diferente semnificative la elementele de cheltuieli.

Cifra de afaceri neta a inregistrat o crestere minima fata de anul precedent, de la 406.836 lei, inregistrata in anul 2020, la 420.234 lei, inregistrata in anul 2021, fapt ce s-a datorat diferentei de curs valutar inregistrate pe parcursul anului 2021.

Nu au fost inregistrate alte variatii semnificative ale cheltuielilor din exploatare.

O influenta remarcanta ar fi la scaderea cu 45% a veniturilor financiare, urmare a scaderii considerabile a dobanzilor la depozitele bancare.

Conducerea societatii va analiza si va lua masuri in continuare pentru diminuarea cheltuielilor la nivelul veniturilor.

Cu toate acestea societatea considera ca nu exista incertitudini cu privire la capacitatea societatii de a-si continua activitatea .

	31.12.2020	31.12.2021	variatie
	lei	lei	%
Cifra de afaceri netă	406.836	420.234	3 %
VENITURI DIN EXPLOATARE	473.754	487.187	3 %
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	684.249	725.670	6 %
- Rezultat din exploatare	(210.495)	(238.483)	13 %
VENITURI FINANCIARE	44.254	24.235	-45 %
CHELTUIELI FINANCIARE	0	0	0
- Rezultat financiar	44.254	24.235	-45 %
VENITURI TOTALE	518.008	511.422	-1 %
CHELTUIELI TOTALE	684.249	725.670	6 %
REZULTATUL BRUT	(166.241)	(214.248)	29 %
Impozitul pe profit / venit	3.111	4.277	27 %
REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR:	(169.352)	(218.525)	29 %

c) **Elemente de trezorerie** (cash flow) se prezinta aproximativ la nivelul anului 2020 nefiind modificari semnificative in anul 2021.

2. Analiza activitatii societatii comerciale

2.1. Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Activitatea economico-financiara a societatii GRANITUL SA. este expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar. Unele obligatiile precum si creantele societatii sunt calculate în moneda nationala din euro la cursul BNR din ziua in care se face operatiunea . Managementul prudent al riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar suficient pentru acoperirea obligatiilor scadente.

Impactul social și economic, atat al pandemiei provocata de virusul Covid-19 cat si al recentului conflict international izbucnit la inceputul anului 2022, în Romania și la nivel global poate genera ipoteze și estimări care necesită reanalizări care pot duce la ajustări semnificative ale valorii contabile a activelor și pasivelor în exercițiul financiar următor. În special, conducerea se așteaptă ca ipotezele și estimările folosite în stabilirea valorilor contabile ale activelor societatii să fie afectate. În această etapă, conducerea nu poate estima cu certitudine impactul, întrucât evenimentele evoluează de la o zi la alta.

Impactul pe termen lung poate afecta de asemenea volumul de produse comercializate, fluxurile de numerar și profitabilitatea. Cu toate acestea, la data prezentelor situații financiare, Societatea

își îndeplinește obligațiile la scadență și, prin urmare, aplică în continuare principiul continuității activității ca bază pentru întocmirea situațiilor financiare.

Conducerea Societății a efectuat o analiză și considera că activitatea specifică de închiriere nu va fi afectată în mod semnificativ în anul 2022, deoarece pe baza discuțiilor periodice avute cu partenerii noștri nu se așteaptă să apară altfel de dificultăți.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital. În perioada analizată nu s-au făcut cheltuieli de capital.

Indicatori:

Indicatori economico – financiari

Lei	2020	2020
<u>I. Indicatori de lichiditate</u>		
Rata lichidității generale		
Active curente (A)	1.772.394	1.662.999
Datorii curente (B)	75.573	114.736
A/B	23,453	14,494
Rata rapidă a lichidității (testul acid)		
Active curente (A)	1.772.394	1.662.999
Stocuri (B)	-	-
Obligații curente (C)	75.573	114.736
(A-B)/C – în număr de ori	23,453	14,494
<u>II. Indicatori de risc</u>		
Gradul de îndatorare		
Capital împrumutat (A)	0	0
Capital propriu (B)	7.063.044	6.800.837
A/B	-	-
<u>III. Indicatori de profitabilitate</u>		
Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit înainte de plata dobanzilor și impozitului pe profit (A)	(166.241)	(214.248)
Capital propriu (B)	7.063.044	6.800.837
A/B	-	-
Marja brută din vânzări		
Rezultatul din exploatare (A)	(210.495)	(238.483)
Venituri din exploatare (B)	473.754	487.187
A/B	(0,44)	(0,49)
<u>IV. Indicatori de activitate</u>		
Viteza de rotație a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri	406.836	420.234
Active imobilizate	5.433.118	5.296.256
(A/B) – în număr de ori	0,074	0,079
Viteza de rotație a activelor totale		
Cifra de afaceri	406.836	420.234
Active totale	7.205.512	6.959.255
(A/B) – în număr de ori	0,056	0,060

Perioada incasarii clientilor		
Creante comerciale medii (A)	13.090.535	15.013.910
Vanzari (B)	484.135	420.234
(A/B)*365 - numar de zile	27 zile	35 zile
Perioada achitarii furnizorilor		
Datorii comerciale medii (A)	4.032.151	4.183.265
Achizitii (B)	201.208	255.496
(A/B)*365 - numar de zile	20 zile	16 zile
 <u>V. Rezultatul pe actiune</u>		
Activ net	7.063.044	6.800.837
Numar de actiuni	2.244.769	2.244.769
(A/B)	3,15	3,03

Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

3.1. Societatea GRANITUL SA nu a avut in perioada analizata situatii de incapacitate de plata. Conducerea societatii a planificat si urmarit cu atentie fluxurile financiare ale societatii luand masuri de incasare a creantelor si plata a obligatiilor financiare la termenele stabilite. Derularea de activitati cu un grad ridicat de incertitudine in obtinerea rezultatelor estimate pot conduce la blocajul financiar al societatii. Se impune conducerea cu prudenta a activitatii societatii urmarindu-se in principal incasarea veniturilor si numai in functie de disponibilul banesc existent sa se angajeze un volum de lucrari de reparatii si investitii care pot fi finantate si si pot fi realizate intr-un timp cat mai scurt.

3.2. In cursul anului 2021 nu au fost schimbari semnificative in structura actionariatului care sa conduca la modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

4. Tranzactii semnificative nu s-au inregistrat.

5. Litigii

Conducerea Societatii considera ca nu exista situatii semnificative de natura juridica ce ar trebui prezentate, litigiile aflate in curs de solutionare nu vor avea un impact semnificativ asupra operatiunilor si pozitiei financiare a Societatii, dat fiind istoricul cazurilor similare instrumentate pentru societate.

6. Conducerea societatii a fost administrata in decursul anului 2021 de un Consiliu de Administratie format din 3 membri alesi pentru un mandat de 4 ani, in baza Hotararii Adunarea Generala Extraordinara a actionarilor societatii GRANITUL S.A. din 23.04.2019, astfel:

- **dl. Purge Ioan,**
Calitate: **PRESEDINTE,**
- **dl. Codrea Alexandru – Lucian,**
Calitate: **MEMBRU NEEEXECUTIV,**
- **dl. Avram Gheorghe – Florin**
Calitate: **MEMBRU NEEEXECUTIV.**

In AGEA din data de 12.04.2022 Societatea GRANITUL S.A. este condusă de un nou **CONSILIU DE ADMINISTRATIE** format din:

-PRESEDINTE -Purge Ioan,

-MEMBRU - Roman Ștefanuț-Cătălin,

-MEMBRU - Cismaru Ioan,

Durata mandatului MEMBRILOR Consiliului de Administratie: 4 ani incepand cu data de 12.04.2022.

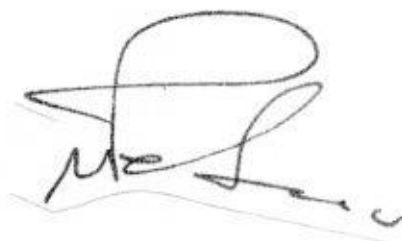
Societatea este auditata de SERBAN ELENA CLAUDIA – auditor financiar, membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania, cu numar de inregistrare in Registrul ASPAAS AF1653.

A se vedea anexele prezentului raport, inclusiv declaratia privind respectarea principiilor de guvernanta corporativa.

Presedintele Consiliului de Administratie:

Purge Ioan

Imputernicit in baza HAGA /27.04.2022

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Purge Ioan', with a horizontal line underneath it.



**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2021
DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

	PREVEDERILE DE INDEPLINIT	RESPECTA	NU RESPECTA / RESPECTA PARTIAL	MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE / MASURI PENTRU A AJUNGE LA INDEPLINIRE
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		
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 de perioada mandatului.	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin 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 aspect 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	- In cursul anului nu a avut loc o evaluare a Consiliului.



**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2021
DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:	X	Nu exista o procedura expresa - Societatea mentine legatura cu Consultantul Autorizat ce a acordat asistenta de specialitate in vederea listarii pe piata AeRO
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X	Societatea nu are consultant autorizat
A.5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X	Se primeste consultanta in vederea intocmirii rapoartelor curente/periodice, redactarii convocarilor adunarii generale, obligatiilor necesare a fi respectate pentru asigurarea transparentei, etc.
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	Se furnizeaza informatii relevante privind evenimente noi sau informatiile solicitate de catre consultant
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	Nu este cazul
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	Nu exista o astfel de politica – societatea nu detine filiale
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 tertе parti independente, care va	X	Societatea nu are auditor intern, dar incepand cu anul 2022, conform prevedrilor legale, societatea va avea in vedere aplicarea acestei prevederi.



**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2021
DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

	raporta Consiliului, iar, din cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.			
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va cuprinde 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		S-a implementat in anul 2022.
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	X		
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor, ordinea de zi si materialele aferente, hotararile adunarilor generale	X		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	X		



**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2021
DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

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 Market Maker.		X	Societatea mentine raporturile contractuale cu Consultantul Autorizat ce a asistat-o in procesul de trecere de pe sistemul RASDAQ pe sistemul alternativ de tranzactionare al Bursei de Valori Bucuresti AeRo.
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, informatii corespunzatoare.	X		
D.2.	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica de dividende 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	Nu este cazul. Societatea inregistreaza pierdere contabila cumulata din exercitiile financiare anterioare, iar in cazul in care s-a inregistrat profit in ultimii 5 ani s-a repartizat pentru acoperirea pierderilor. In conditiile in care in anii urmatori pierderea reportata va fi acoperita, profitul se va repartiza conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.
D.3.	O societatea 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,		X	In contextul economic actual si in conditiile in care societatea nu mai desfasoara activitate proprie, sunt factori care nu permit emiterea de catre societate a unor astfel de prognoze. In cadrul Adunarii Generale a Actionarilor de aprobarea a situatiilor financiare se prezinta actionarilor Bugetul de Venituri si Cheltuieli

GRANITUL S.A.

Soseaua Vergului nr. 18, sector 2, Bucuresti
J40-1093/1991; CUI: RO 736

**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2021
DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

	semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			pentru anul in curs, in baza prognozelor pe termen scurt.
D.4.	O societatea 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	In curs de dezvoltare. Din registrul actionarilor reiese ca aproape toti actionarii sunt cetateni romani, astfel raportarile s-au publicat numai 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	Societatea considera ca informatiile cuprinse in rapoartele periodice transmise catre ASF, BVB/AeRo, au asigurat un grad ridicat de transparenta ce permite investitorilor sa ia decizii bazate pe informatii corecte si concrete.

Consiliul de administratie

Prin Purge Ioan- Presedinte

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1005_A1.0.0 / 16.03.2022 Tip situație financiară : UU

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 12.256.439

Entitatea GRANITUL SA

Adresa

Județ București Sector Sector 2 Localitate București
Strada SOS. VERGULUI Nr. 18 Bloc Scara Ap. Telefon 0212553030

Număr din registrul comerțului J40/1093/1991

Cod unic de înregistrare 7 3 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

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

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

- Entități mici (cod) - mari și entități de
interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de
interes
public

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

Situațiile financiare anuale 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	6.800.837
Capital subscris	12.256.439
Profit/ pierdere	-218.525

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PURGE IOAN

Numele si prenumele

FRUNZA AMALIA-GIANINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SERBAN ELENA CLAUDIA

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

AF1653

CIF/ CUI

3 4 4 1 0 8 5 4

Formular VALIDAT

GRANITUL SA

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

31 DECEMBRIE 2021

GRANITUL SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

NOTA 1

Prezentarea societatii

Societatea GRANITUL SA este persoana juridica romana, avand forma juridica de societate pe actiuni de tip deschis cotate pe piata de tranzactionare valori mobiliare ATS, AeRO-BVB, Sistemul Alternativ de Tranzactionare.

Societatea a fost infiintata in baza Legii nr.15/1990 si HG nr.1104/16 octombrie 1990 privind infiintarea de societati comerciale pe actiuni in industrie, cu un capital social initial de 439,7 milioane lei si avand ca obiect principal de activitate „Producerea si comercializarea de prefabricate din beton pentru constructii civile, prelucrarea marmurei si pietrei” si Legii nr.31/1990.

Sediul social este in Bucuresti, Soseaua Vergului nr.18, sector 2.

Numarul de inmatriculare la Registrul Comertului este J40/1093/1991, codul unic de inregistrare RO736.

In prezent, obiectul principal de activitate il constituie inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, cod CAEN 6820.

Situatiile financiare anuale incheiate la 31 decembrie 2021 reprezinta situatiile financiare individuale ale societatii.

NOTA 2

Principii generale de raportare financiara si politici contabile

Conform criteriilor de marime prevazute de OMFP 1802/2014, la 31 decembrie 2021, societatea se incadreaza in categoria „microentitati” si situatiile financiare ale Societatii includ bilant prescurtat, contul prescurtat de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate si note explicative.

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Societatii și sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare si cu Legea 82/1991, republicata.

A. Principii generale de raportare financiara

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2021 este efectuata conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul care presupune continuitatea activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul care presupune permanenta metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul referitor la prudenta - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul contabilitatii de angajamente - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul care presupune evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul referitor la intangibilitate - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

GRANITUL SA

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție - elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție, cu excepția cazurilor prevăzute expres în reglementările contabile.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative

Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in RON.

Bazele contabilitatii

Societatea prezinta situatiile financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021 si 31 decembrie 2020.

Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale, cu exceptia terenurilor si a cladirilor sunt evidentiata la valoarea de achizitie, mai putin amortizarea cumulata. Cladirile si terenurile sunt evidentiata la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată, ultima reevaluare fiind efectuată la 31 decembrie 2019.

In categoria imobilizarilor corporale se urmaresc distinct investitiile imobiliare.

Investitia imobiliara este proprietatea (un teren sau o cladire – ori o parte a unei cladiri – sau ambele) detinuta (de proprietar sau de locatar in baza unui contract de leasing financiar) pentru a obtine venituri din chirii sau pentru cresterea valorii capitalului, ori ambele.

Investitiile imobiliare sunt evidentiata la valoarea justa rezultata in urma reevaluarii mai puțin amortizarea cumulată, ultima reevaluare fiind efectuată la 31 decembrie 2019.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuării lor, in timp ce cele efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul (mai puțin valoarea reziduala) cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe. Terenurile si mijloacele fixe in curs nu se amortizeaza. Investitia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Duratele ramase de utilizare, la 31 decembrie 2021, pe grupe de imobilizari corporale sunt:

Constructii	12 - 42 ani
Instalatii si utilaje	2 ani
Mijloace de transport	-
Aparatura birotica	-

Imprumuturi

GRANITUL SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

Imprumuturile purtatoare de dobanda sunt recunoscute initial la cost mai putin costurile aferente tranzactiei.

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta reprezinta pretul de vanzare estimat in desfasurarea normala a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii. Acolo unde este necesar, se fac ajustari pentru depreciere (stocuri defecte/deteriorate sau cu miscare lenta). Metoda de descarcare din gestiune este FIFO (adica primul intrat – primul iesit).

Cienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta. Pentru deprecierea creantelor din conturile de clienti, decontari in cadrul grupului si debitori, cu ocazia inventarierii la sfarsitul exercitiului financiar, se reflecta ajustari pentru depreciere. Recunoasterea unei cheltuieli asociate creantelor este comparabila cu situatia deprecierei creantelor, respectiv imposibilitatea incasarii acesteia. Societatea GRANITUL SA considera ca pentru clientii neincasati cu o vechime mai mare de 270 de zile se impune constituirea de provizioane (ajustare la nivelul total a creantei). De asemenea, toate creantele a caror vechime de neincasare depaseste 270 de zile sunt creante incerte si vor fi evidentiata ca atare. Nu se constituie provizioane pentru neincasarea creantelor provenind de la persoanele afiliate.

Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei la banci si disponibilul din casa.

Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, trebuie estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. O ajustare pentru depreciere este recunoscut in contul de profit si pierdere cand valoarea neta contabila a activului este superioara valorii sale recuperabile.

Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru Societate se naste o obligatie legala sau constructiva legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie. Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfarsit de an si ajustate pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

Prestari servicii

Veniturile din prestari de servicii sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Recunoasterea veniturilor din chirii

Redevențele și chiriile se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului.

Costurile nete de finantare

Costurile nete de finantare includ dobanda de plata pentru imprumuturi, dobanda de primit pentru depozitele la banci si diferentele de curs valutar. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor tipuri de cheltuieli si venituri.

Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

GRANITUL SA

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Pentru perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Rata de schimb folosită pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2021 a fost de

1 EUR = 4,9481 RON (31 decembrie 2020: 1 EUR = 4,8694 RON).

Activele și pasivele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) trebuie evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la data încheierii fiecărei luni. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută și cursul de schimb la care au fost evaluate lunar se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

Situații comparative

În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

Impozitul pe venit

Societatea a înregistrat în anul 2021 impozitul pe veniturile microintreprinderilor, aplicând procentul de 1% la veniturile realizate de la începutul anului fiscal, conform legii nr 227/2015 privind Codul fiscal cu completările și modificările ulterioare, având peste 1 salariat.

Pensii și alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul desfășurării normale a activității, Societatea plătește statului taxele aferente salariatilor săi. Toți angajații societății sunt membri ai Fondului Român de Pensii. Politica Societății nu include o altă schemă de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare după pensionare, în consecință nu are alte obligații în legătură cu sistemul de pensii. În plus, Societatea nu este obligată să ofere alte beneficii angajaților.

Entități aflate în relații de afiliere

Entitățile sunt considerate ca aflate în relații de afiliere când una din părți are abilitatea prin intermediul proprietății, drepturilor contractuale, relațiilor familiale sau altfel, să controleze direct sau indirect cealaltă parte, să influențeze în mod semnificativ cealaltă parte, sau deține controlul comun asupra celeilalte părți. Entități aflate în relații de afiliere includ de asemenea persoanele fizice care sunt principalii proprietari, membrii ai managementului sau membrii ai Consiliului de Administrație al Societății, precum și membrii familiilor acestora.

Aceste situații financiare au fost întocmite pe principiul ca tranzacțiile cu entitățile aflate în relații de afiliere s-au desfășurat între părți aflate în cunoștința de cauză, cu prețuri determinate obiectiv.

La 31 decembrie 2021 și 2020, soldurile cu partile afiliate și cu societățile din cadrul grupului sunt incluse în bilanțul contabil anexat, conform cu natura tranzacțiilor încheiate.

NOTA 3

Active imobilizate

3.1 Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt incluse în bilanț la cost, mai puțin amortizarea cumulată, după cum urmează:

Valoare de intrare -lei-	Sold la			Sold la 31 decembrie 2021
	1 ianuarie 2021	Creșteri	Reduceri	
Cheltuieli de constituire	-	-	-	-
Program informatic	18.124	-	-	18.124
Total	18.124	-	-	18.124

Amortizare cumulată -lei-	Sold la			Sold la 31 decembrie 2021
	1 ianuarie 2021	Creșteri	Reduceri	

GRANITUL SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

Cheltuieli de constituire	-	-	-	-
Program informatic	18.124	-	-	18.124
Total	18.124	-	-	18.124
Valoare neta contabila	-	-	-	-

3.2 Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata, cu exceptia terenurilor, constructiilor si investitiilor imobiliare, pentru care societatea Granitul a optat pentru aplicarea regulilor de evaluare alternativa. Acestea sunt prezentate la valoare justa determinata pe baza reevaluarilor efectuate periodic (din 3 in 3 ani), mai putin amortizarea cumulata.

Variatia valorii de intrare, a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021 pe fiecare categorie de mijloace fixe se prezinta dupa cum urmeaza:

Valoare de intrare -lei-	Sold la			Sold la 31 decembrie 2021
	1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri/transferuri	
Terenuri	855.810	-	-	855.810
Amenajari de terenuri	171.905	-	-	171.905
Constructii	60.267	-	-	60.267
Instalatii tehnice si masini	131.849	-	-	131.849
Alte utilaje si mobilier	24.708	-	-	24.708
Investitii imobiliare	4.425.053	-	-	4.425.053
Investitii imobiliare in curs	41.400	-	-	41.400
Total	5.710.992	-	-	5.710.992

Amortizare cumulata -lei-	Sold la			Sold la 31 decembrie 2021
	1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	
Amenajari de terenuri	66.545	66.545	-	133.090
Constructii	4.412	3.724	-	8.136
Instalatii tehnice si masini	119.571	6.186	-	125.757
Mobilier, aparatura birotica	24.708	-	-	24.708
Investitii imobiliare	62.638	60.407	-	123.045
Total	277.874	136.862	-	414.736
Valoare neta contabila	5.433.118			5.296.256

		Valoare 31.12.2021
Terenurile au in componenta:		
- Baza sportiva din str. Ion Vlad 20-40	30.869 mp	855,810
- Amenajarea terenului Baza sportiva		171,905
Investitiile imobiliare cuprind:		
- Constructii si		1,347,325
- Terenuri, care se compun din:		
- Sos. Vergului 18	510,50 mp	641,088
- Sos. Vergului 19	10.280 mp	1,716,246
- Com. Pantelimon	10.600 mp	720,394

Investitiile imobiliare in curs de executie sunt reprezentate de proiectul pentru edificarea unei cladiri de birouri.

GRANITUL SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

NOTA 4

Active circulante

4.1 Stocuri

<i>-lei-</i>	01- ian-2021	31-dec-2021
Materiale consumabile	402	368
Produce finite	89.681	89.681
Ajustari depreciere materiale	(402)	(368)
Ajustari depreciere produse finite	(89.681)	(89.681)
Total	-	-

4.2 Creante

<i>-lei-</i>	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	peste 1 an
Clienti	34.890	25.694	25.694	-
Clienti incerti	14.312	14.312	14.312	-
Ajustare depreciere clienti incerti	(14.312)	(14.312)	(14.312)	-
Clienti facturi de intocmit	-	-	-	-
Avansuri servicii	1.555	288	288	-
Impozit pe profit achitat in plus	-	-	-	-
Impozit pe venit achitat in plus	1	-	-	-
TVA neexigibila	1.546	6.547	6.547	-
Debitori diversi	32.272	32.272	32.272	-
Ajustare dep.debitori diversi	(32.272)	(32.272)	(32.272)	-
Total	37.992	32.529	32.529	-

Suma prezentata la "debitori diversi" reprezinta o garantie de buna executie in favoarea societatii Terre Armme SRL, cu care societatea Granitul SA a avut un contract pentru producerea de elemente de prefabricate din beton armat si pentru care Societatea a intocmit formalitatile legale de recuperare, pentru aceasta suma fiind inregistrata o ajustare pentru depreciere.

4.3 Investitii pe termen scurt

<i>-lei-</i>	01- ian-2021	31-dec-2021
Titluri de stat	1.499.685	0
Dobanda de incasat aferenta titlurilor	21.903	1.985
Total	1.521.588	1.985

Societatea a achizitionat in anul 2020 un numar de 296 titluri de stat, avand o valoare nominala de 5.000 lei/titlu si cu o dobanda de 3,56%. Perioada de detinere esta pana la 22 martie 2021. Titlurile sunt prezentate la valoarea de achizitie, valoarea nominala totala fiind in suma de 1.480.000 lei.

In cursul anului 2021 a achizitionat un numar de 298 titluri de stat, avand o valoare nominala de 4.866 lei/titlu si cu o dobanda de 1,5%. Perioada de detinere esta pana la 22 octombrie 2021. Titlurile sunt prezentate la valoarea de achizitie, valoarea nominala totala fiind in suma de 1.450.000 lei.

Dupa aceasta perioada societatea a constituit depozite in valoare de 1.400.000 lei.

GRANITUL SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

4.4 Casa si conturi la banci

<i>-lei-</i>	01- ian-2021	31-dec-2021
Banca lei	212.090	228.119
Banca in valuta	4	4
Depozite bancare si dobanzi aferente	-	1.400.000
Numerar in caserie	720	362
Total	212.814	1.628.485

NOTA 5

Datorii

<i>-lei-</i>	Sold la		Termen de exigibilitate	
	1 ianuarie 2021	31 decembrie 2021	sub 1 an	peste 1 an
Furnizori	11.933	44.172	44.172	-
Furnizori – facturi nesoite	1.214	2.510	2.510	-
Datorii salariale	3.325	4.577	4.577	-
Impozite si contributii salariale	18.317	19.636	19.636	-
TVA de plata	15.978	20.421	20.421	-
TVA neexigibila	5.489	4.103	4.103	-
Impozit pe venit	-	-	-	-
Dividende de plata	19.317	19.317	19.317	-
Total	75.573	114.736	114.736	-

NOTA 6

Venituri in avans

La 31 decembrie 2021, veniturile in avans sunt in valoare de 43.682 lei si sunt reprezentate de subventii pentru investitii, inregistrate ca urmare a unui contract de donatie teren cu o persoana fizica, din anul 2011, in scopul promovarii si dezvoltarii sportului romanesc, pentru Baza sportiva din str. Ion Vlad nr. 20-40, care se preiau la venituri pe masura amortizarii mijloacelor fixe aferente, suma de reluat intr-o perioada de pana la un an.

NOTA 7

Capitaluri

7.1 Capital social

Capitalul social este in valoare de 12.256.439 lei, reprezentand 2.244.769 actiuni cu o valoare nominala de 5,46 lei.

Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2021, conform listei actionarilor comunicata de Depozitarul Central la data de 22.03.2022 este formata dintr-un numar de 4.656 detinatori si se prezinta astfel:

	2020		2021		2021 Val.capital social
	Actiuni	Procent	Actiuni	Procent	
SC DONAU INVESTMENT SRL	1.882.411	83.86%	1.882.411	83.86%	10.277.965
PERSONE FIZICE	360.207	16.04%	360.207	16.04%	1.966.730
PERSONE JURIDICE	2.151	0,10%	2.151	0,10%	11.744
TOTAL	2.244.769	100%	2.244.769	100%	12.256.439

Societatea nu are emise obligatiuni la data de 31 decembrie 2021 si 2020.

Actiunile societatii sunt cotate pe piata de tranzactionare valori mobiliare ATS, AeRO-BVB, Sistemul Alternativ de Tranzactionare.

GRANITUL SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

Valoare RANT la 2021 este de 4 lei (2020: 3,24)

7.2 Rezerve legale

La 31 decembrie 2021, rezerva legală constituită este în valoare de 208.212 lei.

Rezerva legală nu poate fi distribuită acționarilor. Societatea poate utiliza rezervele constituite în conformitate cu legislația românească.

7.3 Rezerve din reevaluare

Rezervele din reevaluare (constituite în anii anteriori ca urmare a reevaluării terenurilor și clădirilor) rămase în sold la 31.12.2021 sunt în valoare de 2.036.292 lei.

	Sold 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2021
Rezerve din reevaluare	2.036.292	-	-	2.036.292

7.4 Rezultatul reportat

	Sold 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2021
Pierdere neacoperită	(7.326.889)	(169.352)	-	(7.496.241)
Total rezultat reportat	(7.326.889)	(169.352)		(7.496.241)

7.5 Rezultatul exercitiului

Societatea a realizat în anul 2021 o pierdere în valoare de 218.525 lei, comparativ cu anul 2020, când valoarea pierderii înregistrate a fost de 169.352 lei.

Pierderile înregistrate urmează a se recupera din profituri viitoare.

NOTA 8

Analiza rezultatului din exploatare

-lei-	2020	2021
1. Cifra de afaceri netă	406.836	420.234
2. Costul bunurilor vandute (3+4+5)	351.235	356.616
3. Cheltuielile activității de bază	351.235	356.616
4. Cheltuielile activității auxiliare	-	-
5. Cheltuieli indirecte	-	-
6. Rezultat brut (1-2)	55.601	63.618
7. Alte cheltuieli de exploatare	109.579	99.975
8. Cheltuieli generale și de administratie	223.435	269.079
9. Pierderi din creanțe și ajustări de valoare		
10. Alte venituri din exploatare	66.918	66.953
11. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	(210.495)	(238.483)

NOTA 9

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri a societății GRANITUL SA provine din închirierea de spații în clădirea administrativă din Sos. Vergului, a terenului din Sos. Vergului și în imobilele din zona Pantelimon.

Cifra de afaceri netă realizată în anul 2021 a fost în valoare de 420.234 lei, comparativ cu anul 2020 când a fost în valoare de 406.836 lei.

GRANITUL SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

NOTA 10

Cheltuieli cu personalul

In cursul anului 2021, societatea a avut un numar mediu de 7 salariati (2020: 6 salariati).

Cheltuielile salariale ale societatii au fost urmatoarele:

-lei-	2020	2021
Cheltuieli cu salariile personalului	262.841	307.451
Tichete de masa acordate	-	-
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	8.892	9.926
Total	271.733	317.377

Forma de salarizare este conform contractelor individuale de munca incheiate.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, contributia la fondul asigurarilor de sanatate si alte fonduri speciale au fost platite la zi si in termenele de plata conform legislatiei in vigoare.

In decursul activitatii normale, societatea efectueaza plati catre statul roman, pentru angajatii sai. Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman. Societatea nu utilizeaza alte fonduri de pensionare sau alte planuri de beneficii pentru perioada de pensionare si, in mod consecvent, nu are nici o obligatie referitoare la pensii. In plus, societatea nu este obligata sa ofere beneficii viitoare angajatilor sai.

Societatea nu a acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere si nu si-a asumat angajamente in numele acestora sub forma garantiilor de orice fel.

In anul 2021, societatea a fost administrata de un Consiliu de Administratie format din 3 membri alesi pentru un mandat de 4 ani, in baza Hotararii Adunarea Generala Extraordinara a actionarilor societatii GRANITUL S.A. din 23.04.2019, astfel:

- Dl. Purge Ioan - Presedinte,
- Dl. Avram Ghe. Florin - membru neexecutiv si
- Dl. Codrea Alexandru-Lucian - membru neexecutiv.

-lei-	2020	2021
Indemnizatii brute Presedinte CA	56.581	60.854
Indemnizatii brute ceilalti membri CA	66.664	72.818
TESA	139.596	173.779
Cheltuieli cu CAM	5.915	6.918
Alte cheltuieli priv. asig.si protectie sociala	2.976	3.008
Total	271.733	317.377

NOTA 11

Principalele variatii ale elementelor contului de profit si pierdere in anul 2021, comparativ cu anul 2020

Cifra de afaceri neta a inregistrat o crestere cu 3,29% fata de anul precedent, de la 406.836 lei, inregistrata in anul 2020, la 420.234 lei, inregistrata in anul 2021, fapt ce s-a datorat incheierii de noi contracte de inchiriere in spatiul disponibil din cladirea administrativa din Sos. Vergului.

GRANITUL SA**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE****Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021***(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)*

Cheltuielile de exploatare au crescut cu 6% fata de anul precedent de la 684.249 lei la 725.670 lei, ceea ce rezulta ca nu au fost inregistrate variatii semnificative ale cheltuielilor din exploatare.

NOTA 12**Alte informatii****a) Indicatori economico – financiari**

<i>Lei</i>	2020	2021
I. Indicatori de lichiditate		
<i>Rata lichiditatii generale</i>		
Active curente (A)	1.772.394	1.662.999
Datorii curente (B)	75.573	114.736
<i>A/B</i>	23,453	14,494
<i>Rata rapida a lichiditatii (testul acid)</i>		
Active curente (A)	1.772.394	1.662.999
Stocuri (B)	-	-
Obligatii curente (C)	75.573	114.736
<i>(A-B)/C – in numar de ori</i>	23,453	14,494
II. Indicatori de risc		
<i>Gradul de indatorare</i>		
Capital imprumutat (A)	0	0
Capital propriu (B)	7.063.044	6.800.837
<i>A/B</i>	-	-
III. Indicatori de profitabilitate		
<i>Rentabilitatea capitalului angajat</i>		
Profit inainte de plata dobanzii si impozitului pe profit (A)	(166.241)	(214.248)
Capital propriu (B)	7.063.044	6.800.837
<i>A/B</i>	-	-
<i>Marja bruta din vanzari</i>		
Rezultatul din exploatare (A)	(210.495)	(238.483)
Venituri din exploatare (B)	473.754	487.187
<i>A/B</i>	(0,44)	(0,49)
IV. Indicatori de activitate		
<i>Viteza de rotatie a activelor imobilizate</i>		
Cifra de afaceri	406.836	420.234
Active imobilizate	5.433.118	5.296.256
<i>(A/B) – in numar de ori</i>	0,074	0,079
<i>Viteza de rotatie a activelor totale</i>		
Cifra de afaceri	406.836	420.234
Active totale	7.205.512	6.959.255
<i>(A/B) – in numar de ori</i>	0,056	0,060
<i>Perioada incasarii clientilor</i>		
Creante comerciale medii (A)	13.090.535	15.013.910
Vanzari (B)	484.135	420.234
<i>(A/B)*365 - numar de zile</i>	27 zile	35 zile
<i>Perioada achitarii furnizorilor</i>		
Datorii comerciale medii (A)	4.032.151	4.183.265
Achizitii (B)	201.208	255.496
<i>(A/B)*365 - numar de zile</i>	20 zile	16 zile

V. Rezultatul pe actiune

GRANITUL SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
Pentru perioada de raportare incheiata la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

Activ net	7.063.044	6.800.837
Numar de actiuni	2.244.769	2.244.769
(A/B)	3,15	3,03

b) Impozitul pe venit

Pentru anul 2021 societatea Granitul SA a inregistrat impozitul pe veniturile microintreprinderilor, aplicand procentul de 1% la veniturile realizate de la inceputul anului fiscal, conform legii nr 227/2015 privind Codul fiscal cu completarile si modificarile ulterioare, avand peste 1 salariat cu norma intreaga. Totodata, societatea a dedus din impozitul datorat contravaloarea unei case de marcat si a beneficiat de o reducere de 2% a impozitului, prevazuta de OUG 153/2020.

c) Auditori

Societatea este auditata de SERBAN ELENA CLAUDIA – auditor financiar, membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania, cu numar de inregistrare in Registrul ASPAAS AF1653.

d) Parti afiliate

DONAU INVESTMENT SRL, persoana juridica romana, cu sediul social in Bucuresti, Soseaua Vergului nr. 18, sector 2, numar de inregistrare la ONRC J40/19434/2006, cui: 19249194, detinatoare a 1.882.411 actiuni reprezentand 83,8577% din capitalul societatii Granitul.

Vanzari catre partile afiliate

Lei	2020	2021
Venituri din chirii – Donau Investment	8.700	8.855

NOTA 13

Contingente

(i) Actiuni în instanță

Conducerea Societatii considera ca nu exista situatii semnificative de natura juridica ce ar trebui prezentate, litigiile aflate in curs de solutionare nu vor avea un impact semnificativ asupra operatiunilor si pozitiei financiare a Societatii, dat fiind istoricul cazurilor similare instrumentate pentru societate.

(ii) Evenimente ulterioare datei bilantului

Sunt de semnalat atat noua pandemie provocata de virusul Covid-19, aparuta din anul 2020 si care a continuat sa produca efecte si in anul 2022, precum si recentul conflict international izbucnit la inceputul anului 2022, care pot avea impact negativ asupra operatiunilor viitoare ale societatii.

Conducerea Societatii a efectuat o analiza si considera ca activitatea specifica de inchiriere nu va fi afectata in mod semnificativ si pe baza discutiilor periodice purtate cu partenerii de afaceri nu se asteapta sa apara dificultati in desfasurarea activitatii.

Conducerea Societatii pe baza tuturor informatiilor disponibile la data emiterii situatiilor financiare nu intredevede o scadere semnificativa a activelor recunoscute la 31 decembrie 2021 ca urmare a impactului evenimentelor semnalate.

NOTA 14

Managementul riscului

(i) Riscul de piata

Economia romaneasca nu prezinta factori de stabilitate macroeconomica, existand o anumita incertitudine cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea Societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

Mai mult, operatiunile Societatii pot fi afectate negativ de pietele financiare globale si regionale, de climatul economic national si international, de schimbarile legislative, precum si de alte evenimente care sunt in afara controlului nostru, precum cele semnalate la nota 13, punctul (ii).

Consideram ca operatiunile Societatii nu au fost afectate in mod semnificativ in anul 2021 si pana la data pregatirii prezentelor Situatii Financiare.

Managementul Societatii va continua sa mentina o relatie adecvata cu furnizorii si clientii pentru a monitoriza potentiale perturbari si pentru a atenua efectele negative asupra veniturilor Societatii.

Cu toate acestea, nu exista nicio asigurare absoluta ca anumite evenimente, inclusive cele deja mentionate, nu vor avea efecte nefavorabile asupra operatiunilor Societatii in viitor.

In prezent sunt imposibil de estimat efectele acestei crizei globale. Conducerea Societatii a evaluat situatia curenta din piata si considera ca s-au luat masurile necesare pentru continuarea activitatii.

(ii) Riscul fiscal

Sistemul de impozitare din România este într-o continua dezvoltare și este supus unor interpretări variate și unor schimbări constante, care uneori sunt retroactive. Deși impozitul efectiv datorat pentru o tranzacție poate fi minim, dobanzile și penalitățile pot fi semnificative. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Considerăm că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

(iii) Riscul variatiilor de curs valutar si de dobanda

Societatea nu are tranzactii si imprumuturi intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON), nefiind expusa riscului variatiilor de curs valutar. Totodata, Societatea nu are imprumuturi contractate purtatoare de dobanda si astfel nu este supusa riscului de dobanda.

(iiii) Pretul de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
Ioan PURGE



INTOCMIT,
Amalia-Gianina FRUNZA





GRANITUL S.A.

Soseaua Vergului nr. 18, sector 2, Bucuresti

J40-1093/1991; CUI: RO 736

Tel: 021-255 30 30; 021-255 21 80; Fax: 021-255 21 80;

Email: financiar@granitul.ro

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE pentru EXERCITIUL FINANCIAR incheiat la 31 DECEMBRIE 2021

CAP 1 PREZENTAREA GENERALA A SOCIETATII

1.1. Indeplinirea conditiilor legale de functionare

Societatea GRANITUL SA a fost infiintata in baza Legii nr.31/1990* si a Hotararii de Guvern nr. 1104/15.10.1990, sub forma de societate pe actiuni, fiind inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Municipiului Bucuresti sub nr. J40/1093/14.03.1991, cu sediul in Bucuresti, Sector 2, Soseaua Vergului, Nr.18, avand CIF 736.

1.2. Actiuni, actionariat, capital social

Societatea GRANITUL SA este o companie cu capital integral privat, al carui capital social are valoarea **12.256.438,74 RON**, subscris si platit integral, fiind format din **2.244.769 actiuni** nominative a **5,46 lei / actiune**.

La 31 decembrie 2020, structura actionariatului este urmatoarea:

	<u>Nr. actiuni</u>	<u>Procent (%)</u>
DONAU INVESTEMENT SRL	1.882.411	83,86 %
Persoane fizice	360.207	16,05 %
Persoane juridice	2.151	0,09 %

Actiunile societatii GRANITUL S.A. se tranzactioneaza pe piata alternativa AERO administrat de BVB in baza DECIZIEI asf 1385/24.06.2015 in conditiile legii 151/2014, si Regulamentului ASF nr. 17/2014

Obiectul de activitate al societatii

Obiectul principal de activitate al societatii GRANITUL SA este conform CAEN Rev 2 6820-Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare.

In anul 2021 veniturile societatii s-au asigurat din activitatea de inchiriere partiala a cladirii administrative din Sos. Vergului nr. 18, inchirierea partiala a terenului din zona Sos. Vergului si inchirierea spatiului din zona Pantelimon, hala de productie si birourile din acest amplasament.

In anul 2021, numarul mediu de personal a fost de 7, fata de 6 in anul precedent.

1.3. Conducerea societatii

Conducerea societatii a fost administrata in anul 2021 de un Consiliu de Administratie format din 3 membri alesi pentru un mandat de 4 ani, in baza Hotararii Adunarea Generala Extraordinara a actionarilor societatii GRANITUL S.A. din 23.04.2019, astfel:

- Dl. Purge Ioan - Presedinte,
- Dl. Avram Ghe. Florin - membru neexecutiv si
- Dl. Codrea Alexandru-Lucian - membru neexecutiv.

CAP 2 REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

Referitor la intocmirea situatiilor financiare anuale pentru anul 2021, mentionam ca s-au respectat prevederile Legii nr.82/1991 a contabilitatii – republicata, precum si prevederile ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Directivele Economice Europene cu modificarile si completarile ulterioare, societatea fiind incadrata in categoria microentitati.

2.1. Activitatea desfasurata in anul 2021

Principala preocupare a conducerii societatii a fost sa inchirieze si celelalte spatii libere in cladirea administrativa din Sos. Vergului nr. 18 si terenurile disponibile ale societatii, ceea ce s-a si realizat prin incheierea de noi contracte de inchiriere.

2.2 Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli in anul 2021 si comparatia cu realizarile exercitiului financiar anterior

INDICATORI	REALIZAT 2021	BVC 2021	REALIZAT 2020	DIFERENTA REALIZAT 2021 / BVC 2021	DIFERENTA REALIZAT 2021 / realizat 2020	Variatie realizat 2021 / BVC2021 %	Variatie realizat 2021 / realizat 2020 %
Cifra de afaceri	420,234	435,600	406,836	(15,366)	13,398	-4%	3%
Venituri din exploatare	487,187	502,495	473,754	(15,308)	13,433	-3%	3%
Cheltuieli pentru exploatare, din care:	725,670	724,029	684,249	1,641	41,421	0%	6%
Cheltuieli privind servicii terti	114,145	112,770	90,147	1,375	23,998	1%	27%
Cheltuieli materiale	21,515	26,900	51,801	(5,385)	(30,286)	-20%	-58%
Cheltuieli cu personalul, inclusiv management si CA	317,377	313,234	271,733	4,143	45,644	1%	17%
Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele	136,863	136,855	139,094	8	(2,231)	0%	-2%
Alte cheltuieli de exploatare	135,770	134,270	131,474	1,500	4,296	1%	3%
Rezultatul din exploatare	(238,483)	(221,534)	(210,495)	(16,949)	(27,988)	8%	13%
Venituri financiare	24,235	28,000	44,254	(3,765)	(20,019)	-13%	-45%
Cheltuieli financiare	0	0	0	0	0	0%	0%
Rezultatul financiar	24,235	28,000	44,254	(3,765)	(20,019)	-13%	-45%
Venituri totale	511,422	530,495	518,008	(19,073)	(6,586)	-4%	-1%
Cheltuieli totale	725,670	724,029	684,249	1,641	41,421	0%	6%
Pierdere	(214,248)	(193,534)	(166,241)	(20,714)	(48,007)	11%	29%
Impozit pe profit/venit	4,277	4,356	3,111	(79)	1,166	0%	0%
Pierdere	(218,525)	(197,890)	(169,352)	(20,635)	(49,173)	10%	29%

Din analiza executarii bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 observam o influenta nefavorabila a cifrei de afaceri pe anul 2021 fata de bugetul pe anul 2021 cu 4%, si o crestere cu 3% fata de realizatul anului 2020. In anul 2021 s-a inregistrat o pierdere in suma de 218.525 lei, mai mare cu 29% fata de anul precedent. Nu se inregistreaza diferente semnificative la elementele de cheltuieli.

Conducerea societatii va analiza si va lua masuri in continuare pentru diminuarea cheltuielilor la nivelul veniturilor.

Cu toate acestea societatea considera ca nu exista incertitudini cu privire la capacitatea societatii de a-si continua activitatea .

2.3 Analiza patrimoniala intre perioada initiala si perioada de inchidere a exercitiului financiar 2021

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2021	Sold la 31.12.2021	Variatia (marime absoluta)	Variatia (marime relativa)
Active imobilizate total, din care:	5,433,118	5,296,256	(136,862)	-3%
Imobilizari corporale	5,433,118	5,296,256	(136,862)	-3%
Imobilizari financiare	0	0	0	0%
Active circulante total, din care:	1,772,394	1,662,999	(109,395)	-6%
Creante	37,992	32,529	(5,463)	-14%
Investitii pe termen scurt	1,521,588	1,401,985	(119,603)	-8%
Datorii pe termen de pana la un an	75,573	114,736	39,163	52%
Datorii pe termen mai mare de un an	0	0	0	0%
Capitaluri proprii, din care:	7,019,362	6,800,837	(218,525)	-3%
Rezerve din reevaluare	2,036,292	2,036,292	0	0%
Rezerve Totale	208,212	208,212	0	0%
Pierdere reportata	(7,326,889)	(7,496,241)	(169,352)	2%
Pierdere exercitiului financiar	(169,352)	(218,525)	(49,173)	29%

Din analiza patrimoniala comparativa cu cea la inceputul perioadei se observa o crestere cu 29% a pierderii exercitiului financiar 2021, fata de cel precedent si o crestere a pierderii reportata cu 2% fata de anul precedent influentata de pierdere inregistrata in anul 2020. Datoriile pe termen scurt inregistreaza o crestere semnificativa cu 52% fata de anul precedent, dar scadenta acestora este in termen.

ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021

Indicatorii de lichiditate ai societatii , si in special lichiditatea imediata (active curente-stocuri/datorii curente) au o valoare de 14,94 in 2021, fata de 23,45 in anul 2020. Acest indicator exprimă capacitatea întreprinderii de a-și rambursa instantaneu datoriile pe termen scurt din disponibilul existent. O rata optima este > 0,3.

Indicatorul de solvabilitate , are o valoare de 60,65 (valoare optima >1,5) in 2021, fata de 95,35 in anul 2020, care demonstreaza gradul în care Societatea poate face față datoriilor totale.

Gradul de indatorare al societatii (capitalul imprumutat/capitalul propriu) este de 0, intrucat societatea nu are capital imprumutat.

Viteza de rotatie a debitelor - clienti este de 35 zile, fata de 27 zile in anul precedent si reflecta numarul de zile pana la care debitorii isi achita datoriile catre societate.

Viteza de rotatie a creditelor- furnizori este de 16 zile, fata de 20 zile in anul precedent si reflecta numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate (cifra de afaceri/active imobilizate) evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate. Acest indicator avea la 31 decembrie 2021 o valoare de 0,079, fata de 0.074 la 31.12.2020.

Capitalurile proprii ale societatii au scazut fata de anul precedent cu 218.525 lei (3%), de la 7.019.362 lei (valoare la 31.12.2020) la 6.800.837 lei (valoare inregistrata la 31.12.2021), scadere ca urmare a inregistrarii pierderii inregistrata in exercitiul financiar 2021.

2.3. Expunerea Societatii la riscuri

(i) Riscul de piata

Economia romaneasca nu prezinta factori de stabilitate macroeconomica, existand o anumita incertitudine cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea Societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

Mai mult, operatiunile Societatii pot fi afectate negativ de pietele financiare globale si regionale, de climatul economic national si international, de schimbarile legislative, precum si de alte evenimente care sunt in afara controlului nostru.

Sunt de semnalat atat noua pandemie provocata de virusul Covid-19, aparuta din anul 2020 si care a continuat sa produca efecte si in anul 2022, precum si recentul conflict international izbucnit la inceputul anului 2022, care pot avea impact negativ asupra operatiunilor viitoare ale societatii.

Condideram ca operatiunile Societatii nu au fost afectate in mod semnificativ in anul 2021 si pana la data pregatirii prezentelor Situatii Financiare.

Managementul Societatii va continua sa mentina o relatie adecvata cu furnizorii si clientii pentru a monitoriza potentiale perturbari si pentru a atenua efectele negative asupra veniturilor Societatii.

Cu toate acestea, nu exista nicio asigurare absoluta ca anumite evenimente, inclusiv cele deja mentionate, nu vor avea efecte nefavorabile asupra operatiunilor Societatii in viitor.

Conducerea Societatii a evaluat situatia curenta din piata si considera ca s-au luat masurile necesare pentru continuarea activitatii.

(ii) Riscul fiscal

Sistemul de impozitare din România este într-o continua dezvoltare și este supus unor interpretări variate și unor schimbări constante, care uneori sunt retroactive. Deși impozitul efectiv datorat pentru o tranzacție poate fi minim, dobanzile și penalitățile pot fi semnificative. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Considerăm că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

(iii) Riscul variațiilor de curs valutar și de dobândă

Societatea nu are tranzacții și împrumuturi într-o altă monedă decât moneda funcțională (RON), nefiind expusă riscului variațiilor de curs valutar. Totodată, Societatea nu are împrumuturi contractate purtătoare de dobândă și astfel nu este supusă riscului de dobândă.

(iiii) Pretul de transfer

În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu părțile afiliate are la bază conceptul de pret de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”.

Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respectă principiul „condițiilor normale de piață” și ca baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată.

2.4. Controlul/auditul intern al societății în anul 2021

Mentionăm că în cadrul societății noastre sunt implementate următoarele sisteme de certificare:

- ISO 9001:2000 (sistemul de management al calității ISO 9001:2000);
- ISO 14.001 (sistemul de management al mediului)
- ISO 18.001 (sistemul de management al securității și sănătății muncii).

2.5. Strategia societății în viitor

Conducerea societății va avea în vedere reducerea costurilor la nivelul veniturilor. Veniturile societății vor fi asigurate din activitatea de închiriere a activelor proprietate, valorificarea stocurilor existente și recuperarea creanțelor.

Se va urmări totodată, închirierea tuturor imobilelor disponibile, inclusiv amenajarea și modernizarea acestora. Aceasta a condus la amplificarea rolului promovării în cadrul activităților de marketing și ca urmare la diversificarea obiectivelor promoționale, prin promovare și publicitate, atât online cât și prin panotaj atașat fațadei exterioare a clădirii. Un alt aspect care se are în vedere, oferirea unor tarife de închiriere sub media zonei adiacente.

CAP 3 GUVERNANTA CORPORATIVA

3.1. Actionariat :

Politica cu privire la drepturile acționarilor are la bază următoarele principii, reflectate de Legea Societăților (nr. 31/1990*) și de Actul constitutiv al Societății :

- toti actionarii trebuie tratati in aceleasi conditii;
- fiecare actiune subscrisa si varsata de actionari confera acestora dreptul la un vot in adunarea generala a actionarilor, de a participa la distribuirea beneficiilor conform prevederilor statutului;
- toti actionarii sunt incurajati sa participe la Adunarile Generale ordinare si extraordinare, sa isi exercite drepturile (de a vota, de a lua cuvantul, de a adauga puncte la ordinea de zi, de a primi informatii despre activitatea curenta si viitoare a societatii);
- Adunarea Generala a Actionarilor este organul de conducere al societatii care decide asupra activitatii acesteia asigurand politica economica si comerciala . Aceasta trebuie convocata de catre Presedintele CA ori de cate ori va fi nevoie cu cel putin 30 de zile inainte de data stabilita si documentele si propunerile care le vor fi prezentate actionarilor se pun la dispozitia acestora la sediul societatii de la data convocarii;
- Adunarea Generala Ordinara este constituita valabil si poate lua hotarari daca la prima convocare actionarii prezenti sau reprezentantii detin cel putin jumatate din capitalul social , iar la doua convocare oricare ar fi partea din capital reprezentata. Hotararile se iau cu majoritate absoluta la prima convocare si cu majoritate simpla la cea de a doua convocare .
- Adunarea Generala Extraordinara este constituita valabil si poate lua hotarari daca la prima convocare actionarii prezenti sau reprezentantii detin cel putin 3/4 din capitalul social , iar la doua convocare daca detin cel putin 1/2 din capitalul social.. Hotararile se iau cu majoritate absoluta la prima convocare si 1/3 la cea de a doua convocare .
- Adunarea Generala a Actionarilor este prezidata de catre Presedintele CA
- Adunarea Generala poate hotari cine sa detina Registrul Actionarilor si pe ce piata sa se tranzactioneze actiunile;
- actiunile sunt nominale;
- toti actionarii au dreptul de a primi dividende;
- cresterea capitalului social si cesionarea actiunilor se poate realiza cu respectarea dreptului de pre-emptiune al actionarilor inregistrati la data de referinta.

3.2. Management

Guvernanta corporativa a societatii GRANITUL S.A. are la baza o structura formata din 3 niveluri:

- Adunarea Generala a Actionarilor;
- Consilul de Administratie
- Conducerea operativa:
 Director Economic

Societatea este condusa in prezent de un Consiliu de Administratie format din Purge Ioan-presdinte, Avram Ghe. Florin – membru neexecutiv si Codrea Alexandru-Lucian membru neexecutiv, numit de catre Adunarea Generala a Actionarilor pe o perioada de 4 ani.

Adunarea Generala a Actionarilor are dreptul de a alege administratorul societatii.

Structura organizatorica a societatii este urmatoarea:

- Adunarea Generala a Actionarilor si administratorul unic sunt organele de conducere al societatii, care decide asupra activitatii acesteia asigurand politica economica si comerciala;

- Serviciul Financiar – Contabil, unde se asigura evidenta contabila si fiscala conform Legii Contabilitatii , a Reglementarilor Contabile conforme cu Directivele a IV a si a VIIa a Comunitatii Economice Europene , a Codului Fiscal si a celorlalte legi economice in vigoare;
- Serviciul Resurse Umane Personal, in cadrul caruia se urmareste evidenta angajatilor din punctul de vedere al legislatiei muncii, precum si salarizarea acestora conform contractului colectiv de munca, contractului individual si legislatia in vigoare.

In conformitate cu Regulamentele romanesti in ceea ce priveste pietele de capital nu exista conflicte de interese nici pentru administratorul unic, nici pentru conducerea operativa.

3.2.1. Obiectivele societatii GRANITUL S.A:

Avand in vedere masurile adoptate de Consiliul de Administratie si Adunarea Generala a Actionarilor in cursul anului 2022, conducerea societatii va urmari reducerea costurilor la nivelul veniturilor. Se vor lua toate masurile necesare in vederea inchirierii si a celorlalte spatii disponibile, inclusiv modernizarea si amenajarea acestora. Veniturile societatii vor fi asigurate din activitatea de inchiriere a activelor proprietate, valorificarea stocurilor existente si recuperarea creantelor.

Dorim sa fim un partener important pe piata de real estate a Bucurestiului. Consideram schimbarea o oportunitate, ne concentram pe dezvoltarea profitabila si sustinuta a companiei noastre si contribuim in mod activ la performanta economica a Romaniei;

Dorim sa fim un simbol al succesului printre companiile din Bucuresti si chiar din tara. Aceasta inseamna ca actionam pentru o dezvoltare sustinuta si profitabila, cream valoare pentru actionarii nostri, suntem partenerul prioritar al clientilor nostri si angajatorul celor mai buni.

Gandim si actionam in mod constient fata de responsabilitatea noastra economica, sociala si de mediu pe termen lung;

Promovam valorile universale si toleranta in modul nostru de a gandi si actiona.

Impactul social și economic, atat al pandemiei provocata de virusul Covid-19 cat si al recentului conflict international izbucnit la inceputul anului 2022, în Romania și la nivel global poate genera ipoteze și estimări care necesită reanalizări care pot duce la ajustări semnificative ale valorii contabile a activelor și pasivelor în exercițiul financiar următor. În special, conducerea se așteaptă ca ipotezele și estimările folosite în stabilirea valorilor contabile ale activelor societatii să fie afectate. În această etapă, conducerea nu poate estima cu certitudine impactul, întrucât evenimentele evoluează de la o zi la alta.

Impactul pe termen lung poate afecta de asemenea volumul de produse comercializate, fluxurile de numerar și profitabilitatea. Cu toate acestea, la data prezentelor situații financiare, Societatea își îndeplinește obligațiile la scadență și, prin urmare, aplică în continuare principiul continuității activității ca bază pentru întocmirea situațiilor financiare.

Conducerea Societatii a efectuat o analiza si considera ca activitatea specifica de inchiriere nu va fi afectata in mod semnificativ in anul 2022, deoarece pe baza discutiilor periodice avute cu partenerii nostri nu se asteapta sa apara altfel de dificultati.

Conducerea Societatii pe baza tuturor informatiilor disponibile la data emiterii situatiilor financiare nu intrevece o scadere semnificativa a activelor recunoscute la 31 decembrie 2021 ca urmare a impactului evenimentelor prezentate mai sus.

CAP. 4 - Aprobarea situatiilor financiare pe anul 2021

Având în vedere cele prezentate mai sus, Consiliul de Administrație propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor Situațiile Financiare Anuale, aferente anului 2021, în baza raportului administratorilor și a raportului auditorului financiar, formate din:

- bilanțul prescurtat;
- contul prescurtat de profit de pierdere;
- note explicative la situațiile financiare anuale, situații financiare întocmite potrivit legislației în vigoare, respectiv cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 - pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și consolidate.

Participanții la Adunarea Generală a Acționarilor, ședință ordinară, urmează ca pe baza datelor prezentate să hotărască în legătură cu propunerea Consiliului de Administrație privind modul de distribuire a rezultatului reportat -acoperire pierdere din anii precedenți ;

Presedintele Consiliului de Administratie:

Purge Ioan - Presedinte



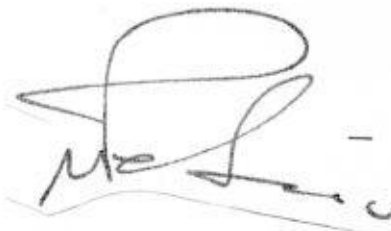
DECLARATIE

Conform art.30 din Legea 82/1991/Republicata

GRANITUL SA cu sediul in Bucuresti, sector 2, Sos. Vergului, nr.18, reprezentata legal de d-nul Ioan Purge, in calitate de Presedinte Consiliu de Administratie, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca :

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

Semnatura,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Ioan Purge', written over a horizontal line.

Purge Ioan - Presedinte
Consiliu de Administratie

Raportul Auditorului Independent

Catre Actionarii,
GRANITUL S.A.

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii GRANITUL SA ("Societatea"), care cuprind bilantul prescurtat la data de 31 decembrie 2021, contul prescurtat de profit si pierdere pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 6.800.837 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar (pierdere): (218.525) lei

2. In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela, sub toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 precum si a rezultatului operatiunilor sale pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 si ale Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiilor financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

3. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr. 162/2017. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

4. Fara a modifica opinia noastra, atragem atentia asupra urmatoarelor aspecte:

- Atragem atentia asupra Notei 13 (ii) "Evenimente ulterioare" din cadrul Notelor la Situatiile financiare la 31 decembrie 2021, unde Managementul Societatii a evaluat efectele pandemiei COVID-19, pandemie care continua si dupa data prezentelor situatii financiare, precum si efectele conflictului international izbucnit la inceputul anului 2022 asupra operatiunilor Societatii si masurile luate si planificate pentru reducerea impactului negativ al acestor efecte asupra capacitatii Societatii de a-si continua activitatea. Impactul acestor evenimente nu poate fi estimat in mod credibil la momentul adoptarii situatiilor financiare si, prin urmare, exista o incertitudine referitoare la efectele acestor evenimente asupra operatiunilor Societatii. Cu toate acestea, Managementul Societatii considera ca Societatea isi va putea continua activitatea in perioada urmatoare.
- In Romania, legislatia fiscala isi continua evolutia. In acest context, exista posibilitatea unor interpretari diferite ale dispozitiilor legale de catre Ministerul Finantelor si de catre autoritatile fiscale locale. Managementul societatii a inregistrat in conturile care va sunt prezentate diferitele impozite si taxe, pe baza celei mai bune interpretari a dispozitiilor fiscale in vigoare, interpretare care poate fi contestata de un control fiscal. Societatea considera ca nu va suferi pierderi in cazul

unui control fiscal. Cu toate acestea, impactul interpretarilor diferite ale autoritatilor fiscale nu poate fi estimat in mod credibil.

Alte informatii – Raportul administratorilor

5. Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare individuale.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare individuale, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte.

In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1.802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Alte aspecte

12. Situațiile Financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatele operațiunilor în conformitate cu reglementările contabile și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România.

13. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de reglementările legale, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia emisă.

București
12 aprilie 2022

SERBAN ELENA CLAUDIA - AUDITOR FINANCIAR
Inregistrata in Registrul Public Electronic ASPAAS cu nr. AF1653



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2021**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

12.256.439

Entitatea GRANITUL SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 2 Localitate Bucuresti

Strada SOS. VERGULUI Nr. 18 Bloc Scara Ap. Telefon 0212553030

Număr din registrul comerțului J40/1093/1991

Cod unic de inregistrare

7 3 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

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

Instrucțiuni

Corelatii

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

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PURGE IOAN

Numele si prenumele

FRUNZA AMALIA-GIANINA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SERBAN ELENA CLAUDIA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF1653

CIF/ CUI

3 4 4 1 0 8 5 4

Semnătura electronica

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	5.433.118	5.296.256
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.433.118	5.296.256
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	0	0
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)	37.992	32.529
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	37.992	32.529
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.521.588	1.985
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	212.814	1.628.485
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.772.394	1.662.999
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	75.573	114.736
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.629.926	1.504.581
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	7.063.044	6.800.837
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	110.577	43.682
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	110.577	43.682
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	66.895	43.682
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	43.682	0
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	12.256.439	12.256.439
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	12.256.439	12.256.439
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	14.660	14.660
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.036.292	2.036.292
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	208.212	208.212
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41		
SOLD C (ct. 117)	44	42	7.326.889	7.496.241
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		0
SOLD D (ct. 121)	46	44	169.352	218.525
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	7.019.362	6.800.837
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	7.019.362	6.800.837

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PURGE IOAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

FRUNZA AMALIA-GIANINA

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	406.836	420.234
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	406.836	420.234
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	111.172	91.188
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	21.444	21.515
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	271.733	317.377
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	139.094	136.829
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	251.978	249.949
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	3.718	6.975
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	09	07	3.111	4.277
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	169.352	218.525

*) 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

PURGE IOAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FRUNZA AMALIA-GIANINA

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	218.525	
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	19.317		19.317
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	19.317		19.317
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		6	7
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		7	7
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		46.584
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		46.584
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	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 părți 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	50.757	40.294
- 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	14.312	14.312
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	1.547	6.547
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	1.547	6.547
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură 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	32.272	32.272
- 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 legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	32.272	32.272

- 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	1.521.588	1.985
- 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	720	362
- în lei (ct. 5311)	92	83	720	362
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	212.094	1.628.123
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	212.090	1.628.119
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	4	4
- 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	75.573	114.736
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		
- 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	13.147	46.682
- 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	3.325	4.577
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	39.784	44.160
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	14.656	15.223
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	25.128	28.937
- 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		
- 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	19.317	19.317
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119	19.317	19.317
-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	12.256.439	12.256.439
- acțiuni cotate 3)	138	127	12.256.439	12.256.439
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- 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)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	12.256.439	X	12.256.439	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	10.289.709	83,95	10.289.709	83,95
- deținut de persoane fizice		158	147	1.966.730	16,05	1.966.730	16,05
- deținut de alte entități		159	148				
			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				
			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	406.836
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	406.836
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	406.836
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		
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	66.918	66.953
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180	66.895	66.895
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	473.754	487.187
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	21.444	21.515
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	25.834	26.189
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care:	198	185	4.523	8.032
- Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	3.718	6.975
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	200	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	201	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	202	188	271.733	317.377
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	203	189	262.841	307.451
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	204	190	8.892	9.926
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	205	191	139.094	136.863
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	206	192	139.094	136.863
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	207	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	208	194		-34
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	209	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	210	196		34
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	211	197	221.621	215.728
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	212	198	102.757	114.145
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	107.496	101.489
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	11.368	94
— 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	684.249	725.670
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	225	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	226	210	210.495	238.483
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	44.254	24.235
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	233	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	234	218	44.254	24.235
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	239	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	240	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	241	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	242	226	44.254	24.235
- Pierdere (rd. 225 - 218)	243	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	244	228	518.008	511.422
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	245	229	684.249	725.670
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	246	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	247	231	166.241	214.248
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	3.111	4.277
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	169.352	218.525

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PURGE IOAN

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FRUNZA AMALIA-GIANINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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 ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	18.124			X	18.124
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	18.124			X	18.124
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	1.027.715			X	1.027.715
Constructii	07	60.267				60.267
Instalatii tehnice si masini	08	131.849				131.849
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	24.708				24.708
Investitii imobiliare	10	4.425.053				4.425.053
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	41.400				41.400
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	5.710.992				5.710.992
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	5.729.116				5.729.116

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	18.124			18.124
Alte imobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	18.124			18.124
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	66.545	66.545		133.090
Constructii	24	4.412	3.724		8.136
Instalatii tehnice si masini	25	119.571	6.186		125.757
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	24.708			24.708
Investitii imobiliare	27	62.638	60.407		123.045
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	277.874	136.862		414.736
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	295.998	136.862		432.860

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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PURGE IOAN

Numele si prenumele

FRUNZA AMALIA-GIANINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt