



**RAPORTUL  
CONSILIULUI DE  
ADMINISTRATIE**

**REMAT MARAMURES  
BAIA MARE**

**-2021-**

**STR. OBORULUI Nr. 1 BAIA MARE  
COD 430392**



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**  
Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures  
tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690  
J24/68/1991; CUI: RO2204775  
E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; Web: [www.rematmm.ro](http://www.rematmm.ro)



## **ISTORIC REMAT MARAMURES**

Societatea comerciala REMAT MARAMURES SA a fost infiintata prin Hotararea Guvernului nr. 33 din 14.01.1991 prin reorganizarea fostei Intreprinderi Judetene de Recuperare si Valorificare a Materialelor Refolosibile - I.J.R.V.M.R..

La fel ca si predecesoarea sa, are acoperire la nivel judetean, cu centre de colectare la Baia Mare si Sighetu Marmatiei.

I.J.R.V.M.R. a luat fiinta in februarie 1980, prin unificarea D.P.C.D.M.- Depozitul de Prelucrare si Colectare a Deseurilor Metalice si I.P.A. - Intreprinderea de Preindustrializare si Achizitii. Prin aceasta contopire profilul intreprinderii nou infiintate s-a largit in sensul ca, pe langa deseurile metalice, au fost colectate si prelucrate si deseuri nemetalice (hartie,cioburi,cauciucuri) precum si materii prime de origine animala.

In 1986 are loc separarea activitatilor de colectare a materialelor refolosibile, metalice si nemetalice, de materiile prime de origine animala luand fiinta Intreprinderea de Achizitii si Prelucrare a Materiilor Prime de Origine Animala - I.A.P.M.P.O.A., actiunea de colectare si prelucrare a materialelor refolosibile metalice si nemetalice ramanand la I.J.R.V.M.R..

Anterior anului 1980 exista incepand de prin anul 1970 Depozitul de Prelucrare si Colectare a Deseurilor Metalice- D.P.C.D.M. intreprindere ce isi desfasoara activitatea pe raza judetului Maramures, Satu Mare, Salaj, cu sediul in Baia Mare. Profilul activitatii acestei intreprinderi era colectarea si prelucrarea deseurilor metalice. La originea tuturor acestor societati de reciclare sta I.C.M.-Intreprinderea de Colectare a Materialelor care a luat fiinta in 1948, fiind subordonata Ministerului Industriei Metalurgice.

**Deviza noastra este "Calitate si profesionalism"!**



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**  
Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures  
tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690  
J24/68/1991; CUI: RO2204775  
E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; Web: [www.rematmm.ro](http://www.rematmm.ro)

## I. Activitatea societății comerciale

### I.1 Descrierea activităților desfășurate de SC Remat Maramures SA

Principala activitate a societății SC Remat Maramures SA Baia Mare este achiziționarea deșeurilor de carton, hirtie, mase plastice, materiale feroase, neferoase și prelucrarea acestora pentru a fi reintroduse în circuitul economic.

Deseurile neferoase și cele nemetalice se transporta în halele de prelucrare unde se sortează conform SR 6058-1 și se prelucra prin debitare oxibutanică, presare sub formă de balot, macinare sau legare în pachete respectând același standard SR 6058-1.

Deseurile din mase plastice se prelucra prin macinare, spalare, topire și transformare în granule din mase plastice ( HDPE, LDPE ), care la rândul lor sunt comercializate către agenți economici care le transformă în produse finite ( saci, punji, folie etc. ).

Realizari	UM	2019	2020	2021	%
Deseu de fier, tabla, otel, span	tone	7.410.00	6.818.49	8.717.86	27.86%
Deseuri neferoase	tone	755.42	482.99	397.53	-17.69%
Acumulatori uzati	tone	92.87	108.68	178.78	64.50%
Deseuri carton, hartie	tone	7.374.17	7.592.28	8.495.05	11.89%
Deseu plastic	tone	2.450.59	1.902.13	2.293.57	20.58%
DEEE	tone	400.52	320.72	249.74	-22.13%
Vatelina, textil netesut	tone	201.18	193.68	108.22	-44.12%
Lemn	tone	576.72	2.312.98	3.816.32	65.00%
Plastic procesat granule	tone	1.140.40	926.98	1.167.03	25.90%
Sticla			144.51	596.90	313.05%
<b>Venituri totale operationale</b>	<b>mii lei</b>	<b>22.471.00</b>	<b>17.775.00</b>	<b>31.648.00</b>	<b>78.05%</b>
<b>Profit brut din activitati operat.</b>	<b>mii lei</b>	<b>385.96</b>	<b>196.74</b>	<b>2.433.67</b>	<b>1137.19%</b>

Cantitatea de deșeu de fier, tabla și otel recuperată și comercializată a crescut în anul 2021 cu 27.86 % până la 8717.86 tone.

Cantitatea de deșuri neferoase valorificate a înregistrat o scădere față de anul anterior cu 17.69 %.

Cantitatea recuperată de acumulatori uzati a crescut cu 64.50 %, respectiv cantitatea de mase



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**  
Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures  
tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690  
J24/68/1991; CUI: RO2204775  
E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; Web: [www.rematmm.ro](http://www.rematmm.ro)

Pe segmentul deșeurilor de carton și hârtie s-a înregistrat o creștere de 11.89 de la 7,592.28 tone în 2020 la 8.495,05 tone în 2021.

Cantitate de lemn comercializată a crescut cu 65% datorită obținerii de noi contracte cu marii generatori de deșeu de lemn.

Producția de granule mase plastice a înregistrat o creștere cu 25.90% față de anul 2020 respectiv de la 926.98 tone la 1167.03 tone.

În comparație cu anul 2020 pe lângă concurența din segmentul de materiale feroase, neferoase, s-a remarcat o creștere a concurenței și pe segmentul de carton, hârtie, folie. La nivelul județului Maramureș activează un număr mare de agenți economici care desfășoară activitate concurențială cu activitatea de bază a SC Remat Maramureș SA: SC VRANCART , REMAT INVEST, NON FERRO METALEN, ALPIN RECYCLING, CALEX, MONDOREC.

Piața de desfacere a produselor și serviciilor oferite de către SC Remat Maramureș SA este constituită în proporție de 99.9% din piața internă, activitatea operațională de colectare fiind una zonala, axată în județul Maramureș și în județele învecinate. Din anul 2021 am început și exportul de deșeu de sticlă, către parteneri din Ungaria.

Veniturile din activitățile operaționale desfășurate în decursul anului 2021 au înregistrat o creștere față de anul anterior cu 78.05 %, la această creștere contribuind creșterea gradului de colectare.

## **1.2. Aspecte privind personalul societății**

La nivelul anului 2021 societatea a activat cu un număr mediu de 62 de angajați, în creștere cu 8 % față de anul anterior, nefiind organizați în vreun sindicat. Există un Contract Colectiv de Muncă la nivel de societate

În anul 2021 au existat modificări în cadrul organigramei societății. Consiliul de administrație a luat act de demisia d-lui Ivan Dumitru Virgil din funcția de Director. În locul său a fost numit domnul Tomuta Florin Ioan în

funcția de director general începând cu data de 29.11.2021, numit prin Decizia CA 2109/19.11.2021

În anul 2021 nu au fost efectuate cheltuieli de cercetare.

În anul 2021 nu au fost cheltuieli cu pregătirea personalului.

## **1.3. Aspecte privind impactul activității de bază asupra mediului înconjurător**

SC REMAT MARAMURES SA este autorizata de catre Agentia de Protectie a Mediului fara program de conformare. Investitiile si cheltuielile derulate asigura conditiile corespunzatoare, legale pentru protectia mediului.



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**  
Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures  
tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690  
.J24/68/1991; CUI: RO2204775  
E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; Web: [www.rematmm.ro](http://www.rematmm.ro)

In anul 2021 nu au existat incidente in cadrul societatii care sa afecteze mediul, si nici nu exista litigii in care societatea sa fie implicata pentru nerespectarea conditiilor de protectie a mediului.

## 1.4. Aspecte privind managementul riscului in cadrul societatii

Principalii factori de risc la care este supusa societatea sunt:

1. Riscul de neincasare a creantelor care, datorita renuntarii la alte activitati decit cele de colectare si valorificare a deseurilor reciclabile, este la un nivel redus.
2. Riscul de evolutie a preturilor la tipurile de deseuri colectate - rezultatele societatii pot fi influentate semnificativ de evolutia pretului la deseurile colectate, fiind direct proportionale cu marimea stocurilor detinute. Diminuarea acestui risc s-a realizat prin cresterea vitezei de rotatie a stocurilor de deșeu colectat, incercandu-se o valorificare cat mai rapida a acestora.

## 1.5. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

Desi perspectivele privind evolutia cantitatii de deșeu de fier si neferos, care sa fie colectat pentru a fi reintrodus in circuitul economic, nu sunt foarte optimiste, conducerea administrativa si executiva a societatii va incerca sa imbunatateasca ratele de crestere a activitatii operationale atat prin extindere teritoriala cat si prin implementarea de servicii noi.

Proiectele pentru anul 2021 vizeaza cresterea productivitatii punctelor de lucru existente, pe segmentele de deșeu de carton, hartie si mase plastice. Totodata in anul 2022 societatea intentioneaza sa aplice pentru noi oportunitati de finantare . Societatea a solicitat un credit pentru capital de lucru IMM Invest in valoare de 3.000.000 lei.

## 2. Actiunile corporale ale societatii

SC Remat Maramures SA detine 1 imobil si un spatiu inchiriat in localitatea Baia Mare desfasurand activitatea operationala pe ambele, respectiv str. Oborului nr. 1 si Bld Bucuresti Nr.140

Compania detine de asemenea un imobil in localitatea Sighetu Marmatiei, activitatea desfasurata realizandu-se in baza unui contract de prestari servicii.

La sfarsitul anului 2021 valoarea bruta a imobilizarilor corporale a fost de 10.992 mii lei, iar valoarea amortizata de 6.337 mii lei.

Gradul de uzura pentru cladiri determinat in baza valorii amortizate este pentru constructii de 35 % si pentru instalatii tehnice si masini de 67 %.





**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**  
Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures  
tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690  
J24/68/1991; CUI: RO2204775  
E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; Web: [www.rematmm.ro](http://www.rematmm.ro)

### 3. Piata valorilor mobiliare

Simbol	REMM
Capital social (lei)	1,145,379
Numar actiuni	307,072
Valoare nominala	3.73
Pret referinta (lei)	30.00
Capitalizare bursiera (lei)	9,212,160

La sfarsitul anului 2021 cotationa actiunii a fost de 30.00 lei/actiune, in scadere cu 10 % fata de sfarsitul anului 2020. La acest pret capitalizarea bursiera se ridica la valoarea de 9.212 milioane lei.

Nr. crt	Structura actionariatului		
	Denumire actionar	Numar actiuni	Procent
1	CONFECTII VASLUI	119949	39.06%
2	MICORICIU BOGDAN GEORGE	41160	13.40%
3	ALTI ACTIONARI	145963	47.54%
	<b>TOTAL</b>	<b>307,072</b>	<b>100%</b>

3.1. Valorile mobiliare emise de S.C. Remat Maramures S.A. se tranzactioneaza la BVB Bucuresti , platforma AERO , avand simbolul de tranzactionare REMM.

3.2. Capitalul social al societatii la sfarsitul anului 2021 nu a suferit modificari si este de 1.145.379 lei.

3.3. S.C. Remat Maramures S.A. nu are filiale.

3.4 Pana la data intocmirii raportului S.C. Remat Maramures S.A. nu avea emise obligatiuni sau alte titluri de creanta.

## 4. Conducerea societatii comerciale

### 4.1. Prezentarea listei administratorilor societatii

a) Conducerea administrativa a fost asigurata de catre un consiliu de administratie format din 5 membri, dupa cum urmeaza:



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**  
Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures  
tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690  
J24/68/1991; CUI: RO2204775  
E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; Web: [www.rematmm.ro](http://www.rematmm.ro)

Nume prenume	Varsta ani	Calificare	Experienta profesionala	Functia	Vechimea in functie
Micoricu Bogdan George	30	Economist	11 ani	Membru	7 ani
					Din 07.05.2015
Ivan Dumitru Virgil	42	Economist	19 ani	Membru	7 ani
				Presedinte Consiliu de Administratie	03.10.2014-05.05.2015
				Membru	Din data de 05.05.2014
Ianc Florin Alin	48	Inginer	Peste 24 ani	Membru	Din data de 01.05.2014
				Vicepresedinte	28.04.2014
Marcu Viorel	48	Jurist	Peste 21 ani	Membru	Din data de 05.05.2015
Buta Delia Alina	27	Economist	7 ani	Membru	06.09.2017
				Presedinte Consiliu de Administratie	Din data de 30.04.2018

b) Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator:

Micoricu Jeanina Ionela este membru in Consiliul de Administratie al S.C. Confectii Vaslui S.A.

Aron Buta este casatorit cu sora lui Bogdan Micoricu.

S.C. Confectii Vaslui S.A. detinea la data de 31.12.2021, 39.062 % din capitalul social al S.C. Remat Maramures S.A.

c) Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale:

Ianc Florin Alin impreuna cu Flora Dorina Florina si Ianc Floare detineau la data de 31.12.2021 un numar de 56232 actiuni REMM.

Marcu Viorel detinea la data de 31.12.2021 un numar de 30.723 actiuni REMM.

d) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale la data de 31.12.2021:



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**  
Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures  
tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690  
J24/68/1991; CUI: RO2204775  
**E-mail:**[office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; **Web:** [www.rematmm.ro](http://www.rematmm.ro)

- dintre actionarii societatii cu o participare mai mare de 20% si/sau care au o influenta semnificativa in deciziile societatii, S.C. Confectii Vaslui S.A. cu sediul in Vaslui, str. Maresal Constantin Prezan nr. 11 cu o detinere de 39.062% are statut de persoana afiliata.

## **4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale**

Conducerea executiva a fost asigurata dl. Ivan Dumitru Virgil, in calitate de director general

- a) Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive:
- nu a existat vreun acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana d-lui Ivan Dumitru Virgil si o alta persoana datorita careia acesta sa fie numit in conducerea executiva.

4.3. In ultimii cinci ani nu au existat litigii sau proceduri administrative in care sa fi fost implicata vreo persoana din conducerea administrativa sau executiva in urma desfasurarii activitatii acesteia in cadrul societatii.

## **5. Situatia financiar - contabila**

In anul 2021 veniturile societatii au fost realizate din activitati de productie si din subventii de exploatare. Veniturile totale obtinute au fost de 32.228 mii lei in crestere cu 73.07 % fata de 2020.

Valoarea activelor totale a crescut cu 19.49 %.

Activele imobilizate au scazut cu 11.29 %, aproape intreaga descrestere inregistrandu-se la imobiliarile corporale.

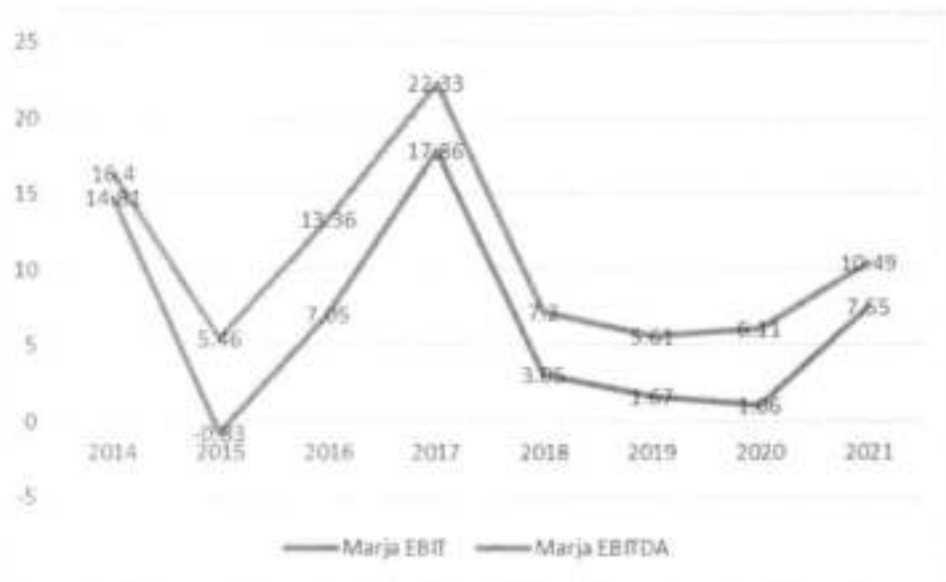
Activele circulante au crescut cu 74.16%. O crestere semnificativa s-a inregistrat la pozitia disponibilitati banesti cu 655.80% fata de anul 2020.



	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2021
<b>TOTAL ACTIV / PASIV</b>	<b>11,882,202</b>	<b>12,252,020</b>	<b>9,805,178</b>	<b>9,437,513</b>	<b>8,196,588</b>	<b>9,794,241</b>	<b>19.49%</b>
<i>Actiune immobilizate</i>	8,228,893	7,234,099	6,499,690	5,874,166	5,246,526	4,656,403	-11.25%
<i>Imobilizari necorporale</i>	0	1,633	958	6,510	3,773	1,317	-65.09%
<i>Imobilizari corporale</i>	8,228,893	7,232,466	6,498,232	5,867,656	5,242,753	4,655,086	-11.21%
<i>Imobilizari financiare</i>	0	0	0				#DIV/0!
<i>Actiune circulante</i>	3,792,700	5,017,921	3,305,488	3,565,347	2,950,062	5,137,838	74.16%
<b>Stocuri</b>	<b>1,267,242</b>	<b>1,194,037</b>	<b>1,100,788</b>	<b>1,035,246</b>	<b>865,689</b>	<b>835,428</b>	-3.50%
<b>Creante</b>	<b>2,226,007</b>	<b>1,691,697</b>	<b>2,075,108</b>	<b>2,261,782</b>	<b>1,777,790</b>	<b>1,985,263</b>	11.67%
	299,451	2,132,187	129,592	266,319	306,583	2,317,147	655.80%
Cheltuieli in avans	0	0	0	0			#DIV/0!
<b>TOTAL PASIV</b>							#DIV/0!
	1,667,170	1,020,780	1,504,114	1,819,300	1,384,648	1,492,380	7.78%
<b>Datorii termen lung</b>	<b>1,818,520</b>	<b>1,292,401</b>	<b>1,125,102</b>	<b>613,265</b>	<b>108,763</b>	<b>0</b>	-100.00%
<b>Total datorii</b>	<b>3,485,690</b>	<b>2,313,181</b>	<b>2,629,686</b>	<b>2,432,565</b>	<b>1,493,411</b>	<b>1,492,380</b>	-0.07%
Provizioane	0	0	0	0		6,484	#DIV/0!
Venituri in avans	3,694,685	3,230,480	2,766,276	2,302,071	1,837,866	1,373,661	-25.26%
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>4,841,218</b>	<b>6,708,359</b>	<b>4,409,686</b>	<b>4,702,877</b>	<b>4,865,311</b>	<b>6,921,716</b>	42.27%
Capital subscris	1,145,379	1,145,379	1,145,379	1,145,379	1,145,379	1,145,379	0.00%
	569,878	124,006	124,006	124,006	124,006	124,006	0.00%
Rezerve	3,413,072	2,569,562	2,582,126	2,582,126	2,875,357	3,037,791	5.65%
Actiuni proprii	0	0	0	0			#DIV/0!
Rezultatul reportat	820,997	768,408	868,408	1,369,696	1,369,696	1,369,696	0.00%
Rezultatul exercitiului	703,453	2,912,565	501,328	293,231	162,434	2,056,405	1165.99%

Datoriile totale au inregistrat o scadere cu 0.07 % fata de anul 2020, fiind reprezentate de datoriile pe termen scurt care au inregistrat o crestere cu 7.78%.

Capitalurile proprii ale societatii au inregistrat o crestere cu cu 42.27%.



Marja EBITDA a societatii a crescut pana la valoarea de 10.49%.

11,394,943	8,508,207	14,715,967	72.96%	Venituri din exploatare	21,185,717	23,112,743	18,614,116	32,228,466	73.13%
11,360,400	8,497,244	13,474,330	58.57%	(-)Cheltuieli din exploatare	20,538,859	22,726,783	18,417,378	29,792,799	61.76%
34,543	10,963	1,241,637	11225.71%	Rezultat operational (EBIT)	646,858	385,960	196,738	2,433,667	1137.01%
0.31%	0.13%	8.44%	63.92%	Marja EBIT	3.05%	1.67%	1.08%	7.55%	612.30%
443,253	466,151	394,968	-15.27%	Amortizari si deprecieri	879,452	911,204	941,381	947,336	0.63%
477,796	477,114	1,636,605	243.00%	EBITDA	1,526,310	1,297,164	1,138,119	3,381,003	197.07%
4.19%	5.61%	11.12%	98.20%	Marja EBITDA	7.20%	5.61%	6.11%	10.49%	71.69%
165	100	195	95.00%	Venituri financiare	2,390	4	7,503	1,097	-85.38%
20,441	2,116	2,326	9.92%	(-)Cheltuieli financiare	62,179	50,775	16,193	2,467	-84.80%
-20,276	-2,016	-2,131	-5.70%	Rezultat financiar	-59,789	-46,732	-8,690	-1,370	-84.23%
11,395,108	8,508,307	14,716,162	72.96%	Venituri totale	21,188,107	23,116,768	18,621,619	32,227,563	73.07%
11,381,006	8,499,360	13,476,656	58.56%	(-)Cheltuieli totale	20,601,038	22,777,558	18,433,571	29,795,266	61.64%
14,102	6,947	1,239,506	13753.87%	Rezultat brut	587,069	339,228	188,048	2,432,297	1193.44%
11,476	6,696	1,052,048	15611.60%	Rezultat net	501,328	293,221	162,434	2,056,405	1165.99%



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**  
 Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures  
 tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690  
 J24/68/1991; CUI: RO2204775  
 E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; Web: [www.rematmm.ro](http://www.rematmm.ro)

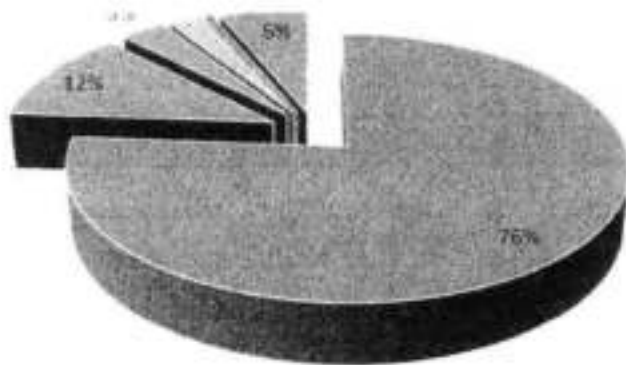
2019 S1	2020 S1	2021 S1	%		2018	2019	2020	2021	%
11,141,248	8,169,336	###	76.80%	Cifra de afaceri	20,674,574	22,478,881	17,775,663	31,647,756	78.04%
11,139,953	8,166,511	###	76.82%	Productia vanduta	20,674,574	22,471,352	17,774,838	31,647,756	78.05%
1,295	825	0	-36.30%	Venituri din vanzarea marfurilor	0	1,879	825	0	100.00%
0	136,458	0	0.00%		0	0	236,406	0	-100.00%
-4,968	-49,571	28,696	898.00%	Variata stocurilor	-17,182	78,365	-121,103	-11,641	-90.39%
258,663	251,984	243,537	-3.35%	Alte venituri din exploatare	493,961	555,497	723,150	590,351	-18.36%
<b>11,394,943</b>	<b>8,508,207</b>	<b>###</b>	<b>72.96%</b>	<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>21,185,717</b>	<b>23,112,743</b>	<b>18,614,116</b>	<b>32,226,466</b>	<b>73.13%</b>
8,360,027	5,896,103	###	74.90%		14,246,397	16,426,640	12,703,181	22,708,110	78.76%
5,284	9,663	4,258	-55.94%	Alte cheltuieli materiale	19,269	18,267	15,354	8,028	-47.71%
330,815	204,370	338,077	65.42%	Cheltuieli privind energia si apa	649,207	776,035	588,397	688,545	17.02%
1,295	825	0	###	Cheltuieli privind marfurile	1,225	72,222	825	174,979	###
1,512,560	1,405,860	1,673,199	19.02%	Cheltuieli cu personalul	3,170,712	3,111,333	2,955,163	3,465,930	17.28%
443,253	466,151	394,968	-15.27%	Ajustarea valorii imobilizarilor	879,452	911,204	941,381	769,028	-18.31%
707,168	514,272	751,539	46.14%	Alte cheltuieli de exploatare	1,572,822	1,414,082	1,213,077	1,701,988	40.30%
645,219	476,607	660,017	38.48%		1,127,451	1,280,365	1,098,438	1,386,522	26.23%
61,200	34,804	85,098	144.51%		93,048	124,910	114,179	105,472	-7.63%
749	2,861	6,424	124.54%	Alte cheltuieli	353,323	8,807	460	209,994	###
0	0		0.00%	Provizioane	0	0	0	6,484	#DIV/0!
<b>11,360,400</b>	<b>8,497,244</b>	<b>###</b>	<b>58.57%</b>	<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>20,538,859</b>	<b>22,726,783</b>	<b>18,417,378</b>	<b>29,792,799</b>	<b>61.76%</b>
34,543	10,963	1,241,637	-68.27%	<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>	646,858	385,960	196,738	2,433,667	1137.01%
165	100	195	95.00%	Venituri din dobanzi	2,390	242	203	1,097	440.39%
0	0		#DIV/0!	Alte venituri financiare	260	3,801	7,300	0	-100.00%
165	100	195	95.00%	<b>Total venituri financiare</b>	<b>2,390</b>	<b>4,043</b>	<b>7,503</b>	<b>1,097</b>	<b>-85.38%</b>
19,829	2,116	0	###	Cheltuieli privind dobanzile	60,612	49,792	15,353	0	-100.00%
777	0	2,326	###	Alte cheltuieli financiare	1,587	983	840	2,467	193.69%
20,606	2,116	2,326	9.92%	<b>Total cheltuieli financiare</b>	<b>62,179</b>	<b>50,775</b>	<b>16,193</b>	<b>2,467</b>	<b>-84.77%</b>
-20,441	-2,016	-2,131	91.00%	<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>-59,789</b>	<b>-46,732</b>	<b>-8,690</b>	<b>-1,370</b>	<b>-84.23%</b>
14,102	8,947	1,239,506	###	<b>REZULTATUL CURENT</b>	<b>587,069</b>	<b>339,228</b>	<b>188,048</b>	<b>2,432,297</b>	<b>1193.44%</b>
11,395,108	8,508,307	###	72.96%	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>21,188,107</b>	<b>23,116,786</b>	<b>18,621,619</b>	<b>32,227,563</b>	<b>73.07%</b>
11,381,006	8,499,360	###	58.56%	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>20,601,038</b>	<b>22,777,558</b>	<b>18,433,571</b>	<b>29,795,266</b>	<b>61.64%</b>
14,107	8,947	1,239,506	-37.00%	<b>PROFIT BRUT</b>	<b>587,069</b>	<b>339,228</b>	<b>188,048</b>	<b>2,432,297</b>	<b>1193.44%</b>
2,626	2,251	187,458	-15.00%	Impozitul pe profit	85,741	45,997	25,614	375,892	1367.53%

In anul 2021 putem observa faptul ca cifra de afaceri realizata este constituita in proportie de 100 % din venituri obtinute din activitatea de baza.

Cifra de afaceri a societatii a crescut cu 78.04 %, datorita cresterii cantitatilor de deseuri valorificate.



**S.C. REMAT MARAMURES S.A.**  
Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures  
tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690  
J24/68/1991; CUI: RO2204775  
E-mail: [office@rematmm.ro](mailto:office@rematmm.ro) ; Web: [www.rematmm.ro](http://www.rematmm.ro)



- consumabile
- Cheltuieli cu personalul
- Ajustarea valorii imobilizărilor
- Cheltuieli cu energie
- Cheltuieli cu taxe și versamente
- Alte cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare au înregistrat o creștere cu 61.76 % față de anul 2020, prin resterea cheltuielilor care sunt incluse în categoria cheltuielilor de exploatare, mai puțin cheltuielile cu amortizarea.

În totalul cheltuielilor de exploatare ponderea cea mai mare o au cheltuielile cu materiile prime și consumabile (78.76%).

Denumire indicatori	Algoritm de calcul	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Indicatori de lichiditate</b>							
Lichiditatea curentă	Active curente/Datorii curente	2.27	4.92	2.20	1.96	2.13	3.44
Lichiditatea imediată	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	1.51	3.75	1.47	1.39	1.51	2.88
<b>Indicatori de risc</b>							
Gradul de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu	43.17%	26.43%	25.51%	4.53%	0.00%	0.00%
Rata de acoperire a cheltuielilor cu dobânda	Profit înainte de impozit și dobândă/(cheltuieli cu dobânda)	0.00	0.00	10.69	6.81	0.00	0.00
<b>Indicatori ai producției</b>							
Viteza de rotație a activelor imob.	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1.42	2.33	3.18	2.83	3.39	6.80
Viteza de rotație a activului total	Cifra de afaceri/Total active	0.97	1.38	2.11	2.38	2.17	3.23
<b>Indicatori de rentabilitate</b>							
Rentabilitatea financiară	Profit net/Capitalul propriu	14.53%	43.42%	43.42%	43.42%	3.34%	29.70%
Rentabilitatea activelor	Profit net/Total active	5.85%	23.77%		23.77%	1.98%	21.00%
Marja brută din vânzări	Profit brut/Cifra de afaceri	5.67%	20.12%	20.12%	20.12%	1.06%	7.70%

În anul 2021 indicatorii de lichiditate și cei de activitate au înregistrat o creștere ca urmare a creșterii ctivelor curente.

Indicatorii de risc au scăzut față de anul 2020, urmare a reducerii capitalului împrumutat.

Președinte  
Consiliul de Administrație  
Marta Delia Alina

Director general  
Toniuta Florin Ioan

Director economic  
Georgiana Covaciu



Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	Tip situație financiară: BS
	<input type="checkbox"/>	Sucursala	
	<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic	
	<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	
		<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru    Anul <b>2021</b>	Suma de control <b>1.145.379</b>

Entitatea: SC REMAT MARAMURES SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Maramures		BAIA MARE			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	OBORULUI	1				0262221661

Număr din registrul comerțului: J24/58/1991      Cod unic de înregistrare: 2 2 0 4 7 7 5

Forma de proprietate

34-Societate pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire-clasă CAEN)

3832 Recuperarea materialelor reciclabile sortate

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

3832 Recuperarea materialelor reciclabile sortate

**Situații financiare anuale**       **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

<input type="checkbox"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public	<input type="checkbox"/> Entități de interes public	<input type="checkbox"/> 1. entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input checked="" type="checkbox"/> Entități mici	<input type="checkbox"/> ?	<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="checkbox"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

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

F10 - BILANT PRESCURTAT  
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
F30 - DATE INFORMATIVE  
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	6.921.716
	Capital subscris	1.145.379
	Profit/ pierdere	2.056.405

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele  
TOMUȚA FLORIN IDAN

Numele și prenumele  
COVACIU GEORGETA

Semnătura



Calitatea  
11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit  
EXPERTIZA SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS      CIF/ CUI  
587/2005      1 2 5 4 1 9 6 4

COVACIU GEORGETA-ANGELA  
Semnat digital de COVACIU GEORGETA-ANGELA  
Data: 2022.04.08 12:56:31 +0300

Semnătura electronică

**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
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	3.773	1.317
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	5.242.753	4.655.086
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.246.526	4.656.403
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	865.689	835.428
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)	1.777.790	1.985.263
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.777.790	1.985.263
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	306.583	2.317.147
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.950.062	5.137.838
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
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		
<b>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)</b>				
	15	13	1.384.648	1.492.380
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>				
	16	14	1.565.414	3.645.458
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
	17	15	6.811.940	8.301.861
<b>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)</b>				
	18	16	108.763	
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17		6.484
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	1.837.866	1.373.661
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	1.837.866	1.373.661
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		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	1.145.379	1.145.379
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.145.379	1.145.379
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	124.006	124.006
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	2.875.357	3.037.791
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	811.561	811.561
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	1.369.696	1.369.696
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	162.434	2.056.405
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	4.865.311	6.921.716
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) <sup>1)</sup>	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	4.865.311	6.921.716

\*) 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

TOMUTA FLORIN IOAN

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

COVACIU GEORGETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMP nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<i>(Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col II)</i>				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	17.775.663	31.647.756
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	17.775.663	31.647.756
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	17.774.838	31.647.756
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	825	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 <sup>A</sup> )		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	121.103	11.641
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	09	09		
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	10	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	11	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	12	12	236.406	
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	13	13	723.150	590.351
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	464.205	464.205
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	18.614.116	32.226.466
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	17	17	12.703.181	22.708.110
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	15.354	8.028
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	588.397	688.545
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	825	174.979
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	23	22	2.955.163	3.465.930
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.871.695	3.355.829
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	83.468	110.101
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	26	25	941.381	769.028

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	941.381	769.028
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		269.707
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		486.646
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		216.939
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	32	31	1.213.077	1.701.988
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.098.438	1.386.522
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	114.179	105.472
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	460	209.994
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		6.484
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		6.484
- Venituri (ct.7812)	41	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	18.417.378	29.792.799
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	196.738	2.433.667
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	203	1.097
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	7.300	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	7.503	1.097
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	15.353	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	840	2.467
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	16.193	2.467
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):</b>				



- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	8.690	1.370
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	18.621.619	32.227.563
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	18.433.571	29.795.266
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	188.048	2.432.297
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	25.614	375.892
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	162.434	2.056.405
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TOMUTA FLORIN IOAN

Semnătura

Numele și prenumele

COVACIU GEORGETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT





Cod 30

(Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMP nr.85/ 2022	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		2.056.405
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>			Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (307)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii		20	19	57		61
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	59		62
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>					Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>					<b>B</b>	<b>1</b>
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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> 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)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		171.824
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		171.824
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		239.005
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	19.790	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	19.790	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	19.790	
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.330.579	1.496.012
- creanțe comerciale în relație cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relație cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	216.939	171.824
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	45.517	105.026
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	14.880	36.954
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	30.637	68.072
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	381.904	384.225
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- 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)	85	73	381.904	384.225
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	4.637	13.279
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.637	13.279
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	301.833	2.303.568
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	301.690	2.303.304
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	143	264
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	113	300
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	113	300
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.493.411	1.492.380
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	840.426	1.066.803
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	133.460	146.917
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	209.196	278.660
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	80.590	89.619
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	107.706	165.310
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	20.900	23.731
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	200.000	
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	200.000	



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	110.329	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	108.763	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.566	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.145.379	1.145.379
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	166.425	166.425
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>
			<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.145.379	X
				X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	447.410	39,06	447.410	39,06
- deținut de alte entități	171	152	697.969	60,94	697.969	60,94
		Nr. rd.	Sume (lei)			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (31.2)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2020	2021
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (313)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.		
- inundații	192		170a (323)	
- secetă	193		170b (323)	
- alunecări de teren	194		170c (324)	
	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

TOMUTA FLORIN IOAN

Semnatura


Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

COVACIU GEORGETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

\*<sup>1</sup>) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*<sup>2</sup>) 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.

\*\*\*<sup>3</sup>) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

\*\*\*\*<sup>4</sup>) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*<sup>5</sup>) 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.

\*\*\*\*\*<sup>6</sup>) 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 plășilor directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.



## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	193.313			X	193.313
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	193.313			X	193.313
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	445.895			X	445.895
Constructii	07	2.466.837		6.854		2.459.983
Instalatii tehnice si masini	08	7.823.762	179.500	2.857	2.857	8.000.405
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	42.355				42.355
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	43.306				43.306
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	10.822.155	179.500	9.711	2.857	10.991.944
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	11.015.468	179.500	9.711	2.857	11.185.257

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	189.540	2.456		191.996
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>189.540</b>	<b>2.456</b>		<b>191.996</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23	42.683	4.743		47.426
Constructii	24	753.352	122.600	6.855	869.097
Instalatii tehnice si masini	25	4.734.153	634.888	2.262	5.366.779
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	49.214	4.342		53.556
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>5.579.402</b>	<b>766.573</b>	<b>9.117</b>	<b>6.336.858</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>5.768.942</b>	<b>769.029</b>	<b>9.117</b>	<b>6.528.854</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de imobilizari <small>(Formulare de calcul se refera la Nr.rd. din col. B)</small>	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluata la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
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				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri si amenajari 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 imobilizari corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	49	47				

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TOMUTA FLORIN IOAN

Numele si prenumele

COVACIU GEORGETA


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 OMFP nr.85/ 2022, "În vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, semnate cu certificat digital calificat, însoțit cu extensii .sig, va conține și grimoa pagină din situațiile financiare anuale întinse cu eșantionul programului de auditat elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scizată din regimul "sigilă".

## 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, depună 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 erozi** 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 <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, 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 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

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

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

**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2022.04.08 12:57:59 EEST  
Reason: Documentul MFP

Index încărcare: 360165961 din 08.04.2022

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-360165961-2022** din data de **08.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: 2204775.

Nu există erori de validare.

**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2022.04.08 12:57:59 EEST  
Reason: Document MFP

Index încărcare: 360165961 din 08.04.2022

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-360165961-2022** din data de **08.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: 2204775.

Nu există erori de validare.

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :

Entitatea: S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Judetul: MARAMURES

Adresa: localitatea BAIJA MARE, STR. OBORULUI , nr. 1

Numar din registrul comertului: J24/68/1991

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3832 – Recuperarea materialelor reciclabile sortate

Cod de identificare fiscala: RO 2204775

Subsemnatii Tomuta Florin Ioan si Covaciu Georgeta, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirmam ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate;

d) Situatia financiar-contabila anuala, care a fost intocmita conform standardelor contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;

e) Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Tomuta Florin Ioan  
Director general

Covaciu Georgeta  
Director economic



## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2021

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Amortizari			
	Sold la 01.01.2021	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold la 01.01.2021	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	193,313	0	0	193,313	189,540	2,456	0	191,996
Terenuri	445,895	0	0	445,895	42,683	4,743	0	47,426
Constructii	2,466,837	0	6,854	2,459,983	753,352	122,600	6,855	869,097
Instalatii tehnice si masini	7,823,762	179,500	2,857	8,000,405	4,734,153	634,888	2,262	5,366,779
Alte instalatii, utilaje si mobilier	42,355	0	0	42,355	49,214	4,342	0	53,556
Imobilizari corporale in curs	43,306	0	0	43,306	0	0	0	0
Avansuri imobilizari corporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>11,015,468</b>	<b>179,500</b>	<b>9,711</b>	<b>11,185,257</b>	<b>5,768,942</b>	<b>769,029</b>	<b>9,117</b>	<b>6,528,854</b>

Director general  
Tomuta Florin Ioan



Director economic  
Covaciu Georgeta

## PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2021

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru litigii	0	0	0	1,511
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor	216,939	171,824	216,939	171,824
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Director general,  
Tomuta Florin Ioan




Director economic,  
Covaciu Georgeta



REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2021

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	2,056,405.00
rezerva legală	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende	0.00
alte rezerve	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

Director general,  
Tomuta Florin Ioan



Director economic,  
Covaciu Georgeta

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

NOTA 4

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	17,775,663	31,647,756
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>18,333,910</b>	<b>29,682,698</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	15,575,701	26,349,019
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	15,354	8,028
5. Cheltuielile indirecte de productie	2,742,855	3,325,651
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>-558,247</b>	<b>1,965,058</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	
8. Cheltuieli generale de administratie	83,468	110,101
9. Alte venituri din exploatare	838,453	578,710
<b>10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)</b>	<b>196,738</b>	<b>2,433,667</b>

Director general,  
Tomuta Florin Ioan

Director economic,  
Covaciu Georgeta



## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2021

-lei-

Creanțe	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
<b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	<b>1,667,836</b>	1,496,012	171,824
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	<b>36,954</b>	36,954	0
Impozit pe profit(ct.441)	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	<b>66,203</b>	66,203	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	<b>1,869</b>	1,869	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	<b>384,225</b>	2,321	381,904
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>2,157,087</b>	<b>1,603,359</b>	<b>553,728</b>
<b>III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))</b>	<b>171,824</b>	<b>0</b>	<b>171,824</b>
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>1,985,263</b>	<b>1,676,096</b>	<b>381,904</b>

Creanțele sunt certe, se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termenii contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă s-au constituit provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.

-lei-

Datorii	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	0	0	0	0
<b>II.Alte datorii – total, din care:</b>	<b>1,492,380</b>	<b>1,492,380</b>		
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	<b>1,061,161</b>	1,061,161	0	0
-clienți creditori(ct.419)	<b>5,642</b>	5,642	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	<b>89,619</b>	89,619	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	<b>23,731</b>	23,731	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	<b>165,310</b>	165,310	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	0	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)	0	0	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	<b>146,917</b>	<b>146,917</b>		
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>1,492,380</b>	<b>1,492,380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Director General,  
Tomuta Florin Ioan

Director economic,  
Covaciu Georgeta

a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale: OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Legea contabilității nr. 82/1991, Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale.													
b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile:	natura					nu este cazul							
	motivele					nu este cazul							
c) Valoarea prezentată în situațiile financiare sunt comparabile	evaluarea efectului asupra activelor și datorităților, poziției financiare și a profitului sau pierderii.												
	comentarii relevante	Da.			X	Nu.					nu este cazul		
d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acestuia.													
e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulanțe cu ciclu lung de fabricație.						nu este cazul							
						nu este cazul							
f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale:	elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării;												
	valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;												
tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare;													
	modificările rezervei din reevaluare:												
valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercitiului financiar;									124,006				
	diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar;								0				
sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;									0				
	valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.								124,006				
g) Activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal	suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate												
						Da.				Nu.			
h) Valoarea prezentată în bilanț, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață cunoscute înainte de data bilanțului						nu este cazul							
						Da.				Nu.			
											X		
											X		

Director General,  
Tomuta Florin Ioan

Director economic,  
Covaciu Georgeta


**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

La 31 decembrie 2021 capitalul social subscris si varsat al societatii este de 1.145.379 lei, format din 307.072 actiuni cu o valoare nominala de 3.73 lei/actiune.

Capitalul social al societatii la 31 decembrie 2021 este repartizat astfel:

Nr. crt.	Actionar	Nr. actiuni detinute la 31/12/2021	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2021	Nr. actiuni detinute la 31/12/2021	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2021
1	CONFECTII VASLUI	119,949	39,0622	119,949	39,0622
3	ALTE PERSOANE JURIDICE	27	0,0088	27	0,0088
4	MICORICIU BOGDAN	41,160	13,4040	41,160	13,4040
5	MARCU VIOREL	30,723	10,0051	30,723	10,0051
6	ALTE PERSOANE FIZICE	115,213	37,5199	115,213	37,5199
	<b>TOTAL</b>	<b>307,072</b>	<b>100</b>	<b>307,072</b>	<b>100</b>

Societatea nu a emis obligatiuni in exercitiul financiar 2020 si 2021

**Director general,  
Tomuta Florin Ioan**

**Director economic,  
Covaciu Georgeta**

### INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie					
Da.	X	Nu.	369252		
Valoare					
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:					
rata dobanzii;					nu este cazul
principalele clauze ale creditului;					nu este cazul
suma rambursata pana la aceea data;					nu este cazul
obligatii viitoare de genul garantiiilor asumate de entitate in numele acestora;					nu este cazul
d) salariati:					
numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere			2
		Executie			59

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

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



Cheltuielile salariale ale societății în anul 2021, comparativ cu cele din anul 2020 au fost următoarele:

<b>Lei</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Cheltuielile cu salariile personalului	2,685,815	3,116,827
Cheltuieli cu tichete masa	185,880	239,002
Alte cheltuieli salariale	25,827	39,574
Contribuția asiguratorie pentru munca	57,641	70,527
<b>TOTAL</b>	<b>2,955,163</b>	<b>3,465,930</b>

**Director general,  
Tomuta Florin Ioan**



**Director economic,  
Covaciu Georgeta**



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

**1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{5,137,838}{1,492,380} = 3.44$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4,302,410}{1,492,380} = 2.88$$

**2. Indicatori de risc:**

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{6,921,716} \times 100 = 0.00$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{2,433,667}{0} = \#DIV/0!$$

**3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)**

Viteza de rotatie a stocurilor ( rulajul stocurilor de marfuri)

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

Viteza de rotatie a debitorilor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1,402,817}{31,647,756} \times 365 = 16.43$$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{31,647,756}{4,656,403} = 6.80$$

Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{31,647,756}{9,794,241} = 3.23$$

**4. Indicatori de profitabilitate**

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2,433,667}{6,921,716} = 0.35$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2,433,667}{31,647,756} \times 100 = 7.70$$

**Director General,  
Tomuta Florin Ioan**



**Director economic,  
Covaciu Georgeta**

## ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2021

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare					
SC REMAT MARAMURES SA cu sediul in localitatea Baia Mare este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.					
Societatea a desfasurat activitati de recuperare a materialelor reciclabile sortate in localitatile Baia Mare, Sighețu Marmatiei din judetul Maramures , avind un numar mediu de 61 de angajati pe parcursul anului 2021. Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceleasi localitati.					
b) Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii					
nu este cazul					
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.					
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:					
nu este cazul					
proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara:					
reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;					
0					
masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;					
0					
Impozitul pe profit ramas de plata.					
0					
e) Cifra de afaceri:					
pe segmente de activitati					
		Comert	31,647,756	Servicii	31,647,756
		Romania		International	0
				Lucrari	0
					0
f) Evenimentele ulterioare datel bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:					
natura evenimentului;					
estimare a efectului financiar sau mentine conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.					
nu este cazul					
g) Explicatii despre valoarea si natura:					
veniturilor si cheltuielilor extraordinare;					
-					
veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans.					
-					
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.					

j) Leasing financiar - Informatii:	nu este cazul
l) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit,	nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta,	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantii de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.	nu este cazul
<b>Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2021 sunt:</b>	
Cheltuieli de protocol	0
Cheltuieli de sponsorizare	70,000
Amenzi penalizati	137,652
Alte cheltuieli nedeductibile	228,975
<b>Total cheltuieli nedeductibile</b>	<b>436,627</b>

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2021 este de 16%.

Director general,  
Tomuta Florin Ioan



Director economic  
Covaciu Georgeta





**S.C. REMAT MARAMURES SA**

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE 31.12.2021**

- lei -

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	35,563,175.00	59,718,113.00
Incasari de la clienti	17,905,533.00	30,903,355.00
Plati catre furnizori si angajati	17,611,626.00	28,486,358.00
Dobinzi platite	15,353.00	0.00
Impozit pe profit platit	30,663.00	328,400.00
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0.00	0.00
Numerar net din activitati de exploatare	247,891.00	2,088,597.00
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:	208,053.00	80,227.00
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	207,840.00	79,130.00
Incasari din vnzarea de imobilizari corporale	10.00	0.00
Incasari din subventii	0.00	
Dobinzi incasate	203.00	1,097.00
Dividende incasate		
Numerar net din activitati de investitie	-207,627.00	-78,033.00
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:	0.00	0.00
Incasari din emisiunea de actiuni	0.00	0.00
Incasari din imprumuturi pe termen scurt si lung	0.00	0.00
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0.00	0.00
Dividende platite	0.00	0.00
Numerar net din activitati de finantare	0.00	0.00
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	0.00	0.00
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	266,319.00	306,583.00
Numerar si echivalente de numerar la sfirsitul exercitiului financiar	306,583.00	2,317,147.00

0

**Director general,  
Tomuta Florin Ioan**

**Director economic,  
Covaciu Georgeta**

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2021
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	1,145,378.56					1,145,378.56
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	124,006.30			0.00		124,006.30
Rezerve legale	557,566.40			0.00		557,566.40
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentind surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	2,317,790.94	162,433.54				2,480,224.48
Actiuni proprii	0.00					0.00
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	811,560.89					811,560.89
Rezultatul reportat reprezentind profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	1,369,696.14	0.00				1,369,696.14
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	162,433.54	32,486,553.31		30,592,581.52		2,056,405.33
Repartizarea profitului	0.00			0.00		0.00
Total capitaluri proprii	4,865,311.00	32,648,986.85		30,592,581.52		6,921,716.33

Director general,  
Tomuta Florin Ioan



Director economic,  
Covaciu Georgeta



SC EXPERTIZA SRL

str.Romul Ladea nr.81,mun.Cluj-Napoca,jud. Cluj ,cp 400481, J12/9/ 2000, CUI  
12541964,capital social : 1100 lei, tel : +40 753057886, snborlea@yahoo.com

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activităţii de Audit Statutar (ASPAS)  
Firma de Audit:  
S.C. EXPERTIZA S.R.L.  
Registrul Public al Firmelor CA 527

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT**  
asupra situațiilor financiare individuale întocmite la 31.12.2021

de

**SC REMAT MARAMUREȘ S.A,**

**mun.Baia Mare,str.Oborului nr.1 jud Maramureș ,**

**J24/68/1991, RO 2204775**

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT**  
**asupra situațiilor financiare individuale întocmite la 31.12.2021 de**  
**SC REMAT MARAMUREȘ SA ,mun.Baia Mare str. Oborului nr.1**  
**jud Maramureș**

**Către ,**  
**Acționarii și conducerea SC REMAT MARAMUREȘ SA, mun.Baia Mare, jud.Maramureș**

**și**

**Ceilalți utilizatori legali ai informațiilor din situațiile financiare individuale din prezentul Raport**

**Raport cu privire la situațiile financiare individuale**

***I. Opinia fără rezerve***

Am auditat situațiile financiare individuale întocmite de conducerea **SC REMAT MARAMUREȘ SA**, mun.Baia Mare, jud Maramureș, str. Oborului nr.1 jud Maramureș, J24/68/1991, RO 2204775 (Societatea) și anexate prezentului, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021, întocmite conform Reglementărilor contabile, aprobate prin OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul M.F. Nr. 85/2022 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile al cărui exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic respectiv:

- \* Bilanț F (10);
- \* Contul de profit și pierdere F (20);
- \* Date informative F (30);
- \* Situația activelor imobilizate F(40);
- \* Notele explicative.

1.2. Situațiile financiare individuale auditate au fost întocmite de către conducerea Societății și nu au fost încă aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor (AGA).

**1.3. Principalele valori de referință ale situațiilor financiare individuale la 31.12.2021 sunt următoarele:**

• activ net/capitaluri proprii	6.921.716 lei
• cifra de afaceri netă	31.647.756 lei
• profitul net (profit )	2.056.405 lei

1.4. În opinia noastră, situațiile financiare individuale ale **SC REMAT MARAMUREȘ SA**, mun. Baia Mare, jud Maramureș pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021, anexate prezentului, sunt întocmite de o manieră adecvată și prezintă fidel sub toate aspectele semnificative, poziția financiară și modificările acesteia, performanța financiară și alte informații prezentate în Notele explicative, în conformitate cu cerințele cadrului general de raportare financiar-contabilă respectiv: Reglementările contabile, aprobate prin OMF 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și Ordinului Ministrului Finanțelor Ordinul M.F. Nr. 85/2022 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

## **II. Referințele și Standardele legale privind misiunea de audit**

2.1. Un audit financiar constă în:

- efectuarea de proceduri și teste, în vederea obținerii probelor de audit care să susțină sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare individuale și să permită auditorului să-și fundamenteze opinia
- evaluarea riscului ca situațiile financiare individuale să prezinte denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii privind atât întocmirea lor cât și prezentarea corectă (fidelă) de către acestea a operațiunilor și tranzacțiilor efectuate, prin analiza (testarea) relevanței sistemului de control intern în acest sens, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie cu privire la eficacitatea acestuia
- evaluarea gradului de adecvare al politicilor contabile adoptate și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile făcute de conducerea entității auditate pentru întocmirea situațiilor financiare individuale
- evaluarea prezentării în ansamblu a situațiilor financiare individuale.

2.2. Obiectivul unei misiuni de audit financiar este de a da o asigurare rezonabilă prin reducerea riscurilor privind derularea acesteia la un nivel acceptabil de scăzut, astfel încât probele colectate să poată reprezenta o bază a concluziilor (opinie) auditorului și, în acest fel să sporească gradul de încredere al utilizatorilor raportului de audit și al situațiilor financiare auditate, în calitatea și conținutul acestora.

2.3. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

2.4. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, omisiuni intenționate, documente și declarații false, evitarea sistemelor de controlul intern, etc.

2.5. Conform standardelor ISA, responsabilitatea noastră este descrisă la articolul VI – responsabilitățile/limitările auditorului din prezentul Raport. Misiunea noastră a fost efectuată conform contractului existent și a termenilor standard pentru audit, prin care am fost numiți de către conducerea societății în calitate de auditor financiar independent (statutar).

2.6. Standardele ISA precum și celelalte reglementări legale incidente cer ca auditorul să respecte Codul Etic al IFAC și ca misiunea de audit să fie astfel planificată și efectuată încât să-i permită acestuia obținerea unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative sau, dacă este cazul, că sunt afectate de astfel de denaturări (erori) urmând ca raportul acestuia să fie întocmit, respectiv opinia sa să fie formulată, în consecință.

2.7. Situațiile financiare individuale ale Societății au fost întocmite avându-se în vedere reglementările legale aplicabile în România :

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare (L 82/1991).
- Legea nr. 162/06.07.2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative (L 162/2017).
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.
- Ordinul M.F. Nr. 85/2022 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.
- Celelalte reglementări legale și / sau standarde profesionale aplicabile.

2.8. Probele de audit obținute pe parcursul misiunii, ca urmare a aplicării standardelor profesionale, a testelor și procedurilor specifice, considerăm că sunt suficiente și adecvate pentru a fundamenta opinia noastră fără rezerve, privind situațiile financiare individuale, așa cum rezultă din cele prezentate în continuare.

2.9. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA). Suntem independenți față de societate conform cu Codul Etic al Profesioniștilor Contabili emis de către Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități conform acestor cerințe.

### **III. Alte aspecte**

3.1. Păstrându-ne opinia fără rezerve prezentate mai sus, atragem totuși atenția conducerii societății, ca societatea să-și analizeze cu atenție următoarele aspecte:

1. dacă trebuie să întocmească Dosarul prețurilor de transfer
2. organizarea auditului intern conform prevederilor Legii nr. 162/06.07.2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative (L. 162/2017).

3.2. Situațiile financiare individuale la data de 31.12.2020, au fost auditate de același auditor, care a emis raport fără rezerve .

### **IV. Responsabilitatea conducerii**

4.1. Conducerea Societății este responsabilă de

- întocmirea și prezentarea corectă (fidelă) a tranzacțiilor și operațiunilor efectuate, în situațiile financiare individuale, în conformitate cu cadrul general de raportare financiar-contabilă aplicabil.
- conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant (eficace) pentru întocmirea situațiilor financiare, astfel încât acestea să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii.

4.2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare individuale și a evaluării capacității Societății de a-și desfășura activitatea în condiții de continuitate și de a aplica principiul continuității activității ca bază de raportare .

### **V. Responsabilitatea auditorului**

5.1. În timpul unei misiuni de audit în conformitate cu ISA, auditorul financiar utilizează raționamentul profesional și este obligat să mențină pe tot parcursul acesteia scepticismul profesional, respectiv :

- trebuie să identifice și evalueze riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, și să proiecteze și aplice proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri, respectiv să obțină probe de audit suficiente și adecvate pentru a-și fundamenta opinia de audit
- trebuie să înțeleagă controlul intern relevant pentru audit, în vederea alegerii procedurilor de lucru cele mai adecvate circumstanțelor, dar nu are obligația și nu este scopul misiunii sale de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității auditate.
- evaluează gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor de informații financiar-contabile în situațiile financiare întocmite și prezentate de către conducerea entității.



- comunică persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, planificarea și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identifică pe parcursul misiunii
- trebuie să formuleze o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și să determine, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității auditate de a-și continua activitatea
- în cazul în care auditorul financiar concluzionează că există o incertitudine semnificativă, privind continuitatea activității trebuie să atragă atenția în raportul său asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să modifice opinia
- concluziile privind respectarea principiului continuității activității se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului însă cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot face ca entitatea auditată să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

5.2 Responsabilitatea noastră în calitate de auditor financiar independent a fost să respectăm cele menționate la punctul 5.1. de mai sus și să exprimăm o opinie asupra situațiilor financiare individuale întocmite de Societate, pe baza auditului efectuat.

5.3 Obiectivul nostru a constat în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea prezentului Raport care include opinia noastră.

## ***VI. Raportul ADMINISTRATORILOR***

6.1. Raportul Administratorilor prezentat în anexa A nu face parte din situațiile financiare individuale chiar dacă a fost prezentat împreună cu acestea, iar opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă și acest raport.

6.2. Responsabilitatea noastră este să analizăm Raportul Administratorilor, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între aceasta și situațiile financiare individuale. Noi nu am identificat erori și nici alte informații eronate semnificativ.

6.3. În ceea ce privește datele și alte informații cuprinse în Raportul Administratorilor și activitatea Societății din anul 2021, auditorul nu a identificat nici un aspect care să pună la îndoială conformitatea acestora cu datele prezentate în situațiile financiare individuale.

**SC EXPERTIZA SRL**

str.Romul Ladea nr.81,mun.Cluj-Napoca,jud. Cluj ,cp 400481, J12/9/ 2000, CUI 12541964,  
capital social : 1100 lei, tel : +40 753057886, anburlea@yahoo.com

6.4. În baza cunoștințelor noastre și a informațiilor dobândite pe parcursul misiunii de audit cu privire la activitatea Societății, inclusiv a mediului economic în care aceasta își desfășoară activitatea, nu am identificat informații denaturate semnificativ .

6.5. Acest raport s-a întocmit cu respectarea articolelor 489-491 din Ord.M.F.P. nr.1802/2014, adică raportul conține o prezentare fidelă a performanței entității și a poziției sale precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)  
Firma de Audit:  
S.C. EXPERTIZA S.R.L.  
Registrul Public al Activității de Audit Statuar FA 587

**SC Expertiza SRL**

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România și ASPAAS sub numărul FA587/2005  
având J12/9/2000, CIF 12541964,Str.Romul Ladea nr.81,Cluj-Napoca,jud.Cluj

Prin **prof.univ.dr. NICOLAE SORIN BORLEA**

auditor financiar-partener



Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România și ASPAAS cu numărul AF 4128/2011

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)  
Auditor financiar:  
BORLEA NICOLAE SORIN  
Registrul Public al Activității de Audit Statuar AF 4128