

# **ROMRADIATORE®**



## **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU ANUL 2020**

<b>Raportul anual conform</b>	Regulamentul ASF 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata
<b>Pentru exercitiul financiar</b>	01.01.2020 - 31.12.2020
<b>Data raportului</b>	12.03.2020
<b>Denumirea societatii</b>	<b>ROMRADIATOARE SA</b>
<b>Sediul social</b>	<b>Str. Zizinului 113 A, 500407, Brasov, Romania</b>
<b>Numar de telefon/fax</b>	<b>0268.317.550 / 0268.317.500</b>
<b>Website</b>	<a href="http://www.romradiatoare.com">http://www.romradiatoare.com</a>
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:romradiatoare@romradiatoare.com">romradiatoare@romradiatoare.com</a>
<b>Codul unic de inregistrare la ORC</b>	<b>RO1108834</b>
<b>Nr. de ordine in Reg. Comertului</b>	<b>J08/180/1991</b>
<b>Capital social subscris si varsat</b>	<b>24,450,000 lei</b>
<b>Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ Actiuni comune, nominative, dematerializate, a caror evidenta este tinuta de Depozitarul Central SA Bucuresti, conform contractului de prestari servicii de registru nr 21776 / 19.06.2017</li> <li>○ Valoarea nominala, lei/actiune: <b>1.63</b></li> <li>○ Numar de actiuni: <b>15,000,000</b></li> </ul>
<b>Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise</b>	Sistemul alternativ de tranzactionare la vedere, administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB) – piata AeRO
<b>Simbol de tranzactionare</b>	<b>RRD</b>

# 1 ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII

## Descrierea activitatii de baza a societatii

Societatea ROMRADIATOARE proiecteaza, produce si comercializeaza schimbatoare de caldura, sisteme de schimb termic pentru motoare si aplicatii industriale, module termice pentru aplicatii rezidentiale, precum si o gama larga de piese metalice. Peste 75% din produsele noastre sunt destinate exportului. Produsele fabricate de ROMRADIATOARE deservesc clienti din diverse industrii oferindu-le solutii de incalzire rezidentiala si comerciala, de generare/cogenerarea si recuperarea de energie, in automotive. societatea ofera solutii de racire pentru utilaje agricole si forestiere, pentru industria extractiva si de constructii, cu aplicatii in mentenanta in domeniul feroviar precum si pentru producatori de echipamente hidraulice.

ROMRADIATOARE Brasov este constituita ca societate pe actiuni, cu capital integral privat. Obiectul principal de activitate conform CAEN REV2 il reprezinta "Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule" (cod 2932).

## Data infiintarii societatii

Societatea a fost infiintata in anul 1991, in baza Legii nr 15/1990 si a Hotararii de Guvern nr 139/25.02.1991 – anexa 1 pct 16, prin preluarea integrala a patrimoniului fostei **Intreprinderi de Radiatoare Brasov**. Obiectul de activitate principal a fost definit ca "*proiectarea, producerea si comercializarea in tara si in strainatate a radiatoarelor de racire pentru motoare termice, instalatiilor de climatizare, filtrelor de aer, rezervoarelor de compensare, utilajelor specifice, inclusiv servicii si asistenta tehnica*". Societatea a dobandit personalitate juridica de la data inmatricularii in Registrul Comertului Brasov sub numarul J08/180/25.03.1991.

ROMRADIATOARE este o societate detinuta public, conform terminologiei prevazute de Lg.24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, fiind inregistrata la A.S.F conform certificatului de inregistrare a valorilor mobiliare nr AC-3961 din 19.12.2013, avand **codul ISIN RORRDBACNOR8** eliberat de Depozitarul Central Bucuresti si **cod CFI ESVUFR** din 16.01.2014. Actiunile societatii au fost admise la tranzactionare (**simbol RRD**) pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB), conform deciziei CA BVB nr 344/ 07.07.2017

## Fuziuni sau reorganizari semnificative ale companiei, ale filialelor sau ale societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar

**Nu este cazul.**

## Achizitii sau instrainari de active

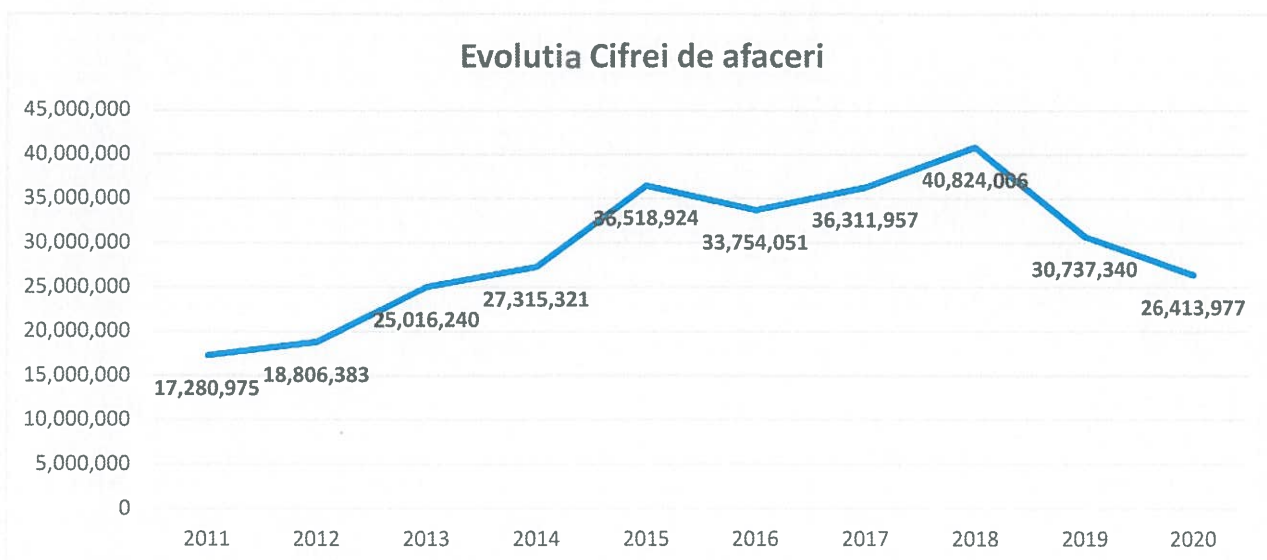
In cursul anului 2020 au fost achizitionate active in valoare totala de 410.446 lei fara TVA, constand in: instalatii tehnice, masini, modernizari echipamente: 96.185 lei si infrastructura IT (hardware + software): 314.261 lei.

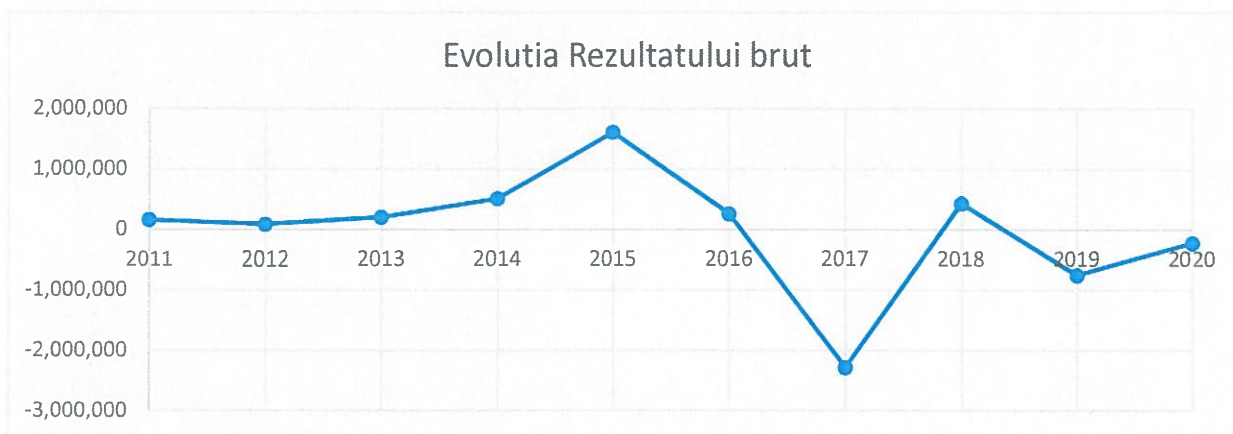
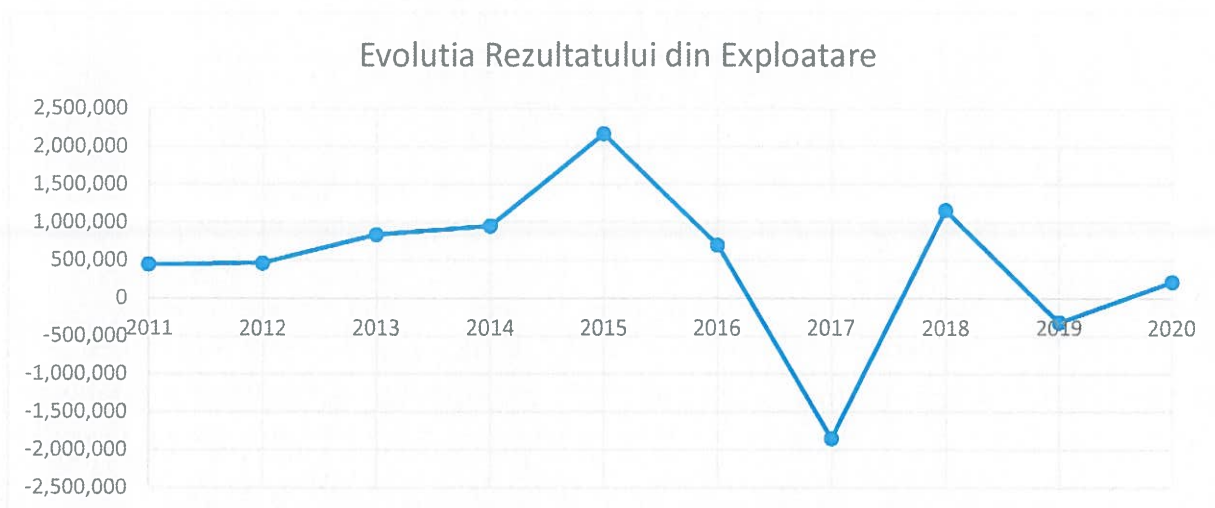
Valoarea activelor imobilizate care au avut punere in functiune in 2020 este 864.873 lei. In cursul anului au fost scoase din evidenta active imobilizate in suma totala de 84.156 lei.

## Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii

### Elemente de evaluare generala

- ✓ **Cifra de afaceri** la 31.12.2020 a fost de 26.413.977 lei in scadere cu 14,07 % fata de anul 2019 si sub nivelul bugetat.
- ✓ **Exporturile** si livrarile intracomunitare au avut o pondere de 77,30 % din totalul cifrei de afaceri realizata in 2020.
- ✓ **Veniturile totale** inregistrate in anul fiscal 2020 au fost de 26.545.055 lei din care 26.398.019 lei venituri din exploatare si 147.036 lei venituri financiare.
- ✓ **Cheltuielile totale** inregistrate in anul fiscal 2020 au fost de 26.771.876 lei din care 26.186.779 lei cheltuieli de exploatare si 595.097 lei cheltuieli financiare.
- ✓ **Profit-Pierdere:** Societatea a incheiat exercitiul financiar 2020 cu profit din exploatare in suma de 211.240 lei si o pierdere financiara de 438.061 lei.
- ✓ **Lichiditate:** La finele anului 2020 societatea dispunea de lichiditati in suma de 1.668.457 lei reprezentand casa si conturi bancare, asa cum este definit ca indicator in bilant.





### Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

**ROMRADIATOARE S.A.** proiecteaza si produce schimbatoare de caldura si sisteme de schimb termic pentru motoare si alte aplicatii industriale si rezidentiale, precum si o gama larga de piese metalice si module termice.

**Activitatea societatii este organizata pe 3 segmente de fabricatie, ce au in vedere urmatoarele:**

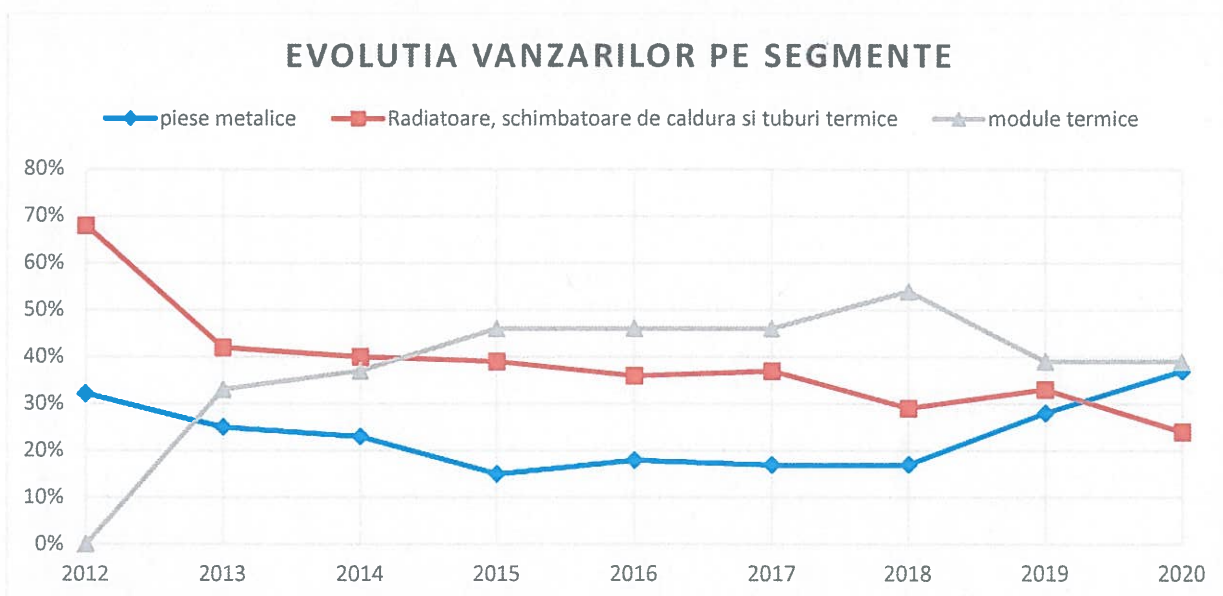
- **dezvoltarea de solutii individualizate pentru cerintele tehnice ale clientilor** in domeniul schimbatoarelor de caldura si a modulelor termice
- **asimilarea rapida a produselor solicitate de clienti** pentru radiatoare, schimbatoare de caldura, piese metalice, prin identificarea si adaptarea rapida a fluxurilor de fabricatie la cerintele clientului.
- **extinderea gamei de tehnologii si solutii constructive** in domeniul unitatilor termice, schimbatoarelor de caldura, a tuburilor termice si a pieselor metalice.

**Fluxurile tehnologice si logistice** sunt adaptate cerintelor specifice fiecarui segment de fabricatie:

- **Segmentul piese metalice**, furnizeaza componente pentru clientii proprii cat si pentru celelalte segmente de fabricatie. Are capabilitati specifice de: debitare table si profile pe masini cu comanda numerica, inclusiv debitare laser, stantare pe masini cu comanda numerica tip punch, indoiri pe masini cu comanda numerica,

precum si operatii de sudura (MIG si TIG), debitari si deformari la rece pe prese mecanice si hidraulice, prelucrari prin aschiere pe masini cu comanda numerica, asamblare, ambalare.

- **Segmentul radiatoare si schimbatoare de caldura** utilizeaza tehnologii specifice pentru productia radiatoarelor din cupru/alama asamblate prin lipire si sudare, precum si fabricatia schimbatoarelor de caldura din aluminiu brazat in cuptor cu atmosfera controlata prin procedeul Nocolok, urmata de asamblare prin sudura MIG si TIG. Segmentul opereaza si o vopsitorie cu pulbere in camp electrostatic, ce permite vopsirea componentelor specifice atat pentru radiatoare cat si pentru unitati termice si piese metalice. Ocazional, proiectele acestui segment inglobeaza si alte tehnologii de fabricatie combinate cupru-aluminiu si oteluri inoxidabile. Acest segment fabrica si tuburi termice cu o tehnologie specifica, utilizand procedee speciale de degresare, prelucrari mecanice, sudura si un procedeu inovativ de incarcare si testare.
- **Segmentul module termice** utilizand tehnologii specifice fabricatiei de unitati termice de incalzire/racire si producere de apa calda menajera pentru segmentul rezidential, realizeaza peste 100 de tipuri dimensiuni de centrale termice. Organizata pe celule de fabricatie flexibile (fabricatie tevi si celula de asamblare testare) in sistem Lean manufacturing, realizeaza produse la cel mai inalt nivel tehnic si calitativ, apreciate de cei mai exigenti clienti. Unitatile produse de ROMRADIATOARE sunt solicitate in special pe piata britanica. Ponderea acestui segment in totalul cifrei de afaceri este de peste 35%, principala cauza pentru scaderea ponderii vanzarilor pe acest segment in 2020 a reprezentat-o pe langa pandepie si influenta Brexit-ul.



Societatea ROMRADIATOARE opereaza in baza unui sistem de management integrat calitate-mediu-sanatate si securitate ocupationala, certificat in conformitate cu standardele ISO 9001, ISO 14001 si OHSAS 18001. Mentionam ca prima certificare a sistemului de management al calitatii dateaza din anul 1998.

In anul 2020 peste 76% din Cifra de afaceri a fost realizata de un numar de 10 clienti, din toate segmentele de productie.

## Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

ROMRADIATOARE aprovizioneaza materii prime, materiale, semifabricate si componente comerciale necesare realizarii produselor sale de la furnizori interni, cat si din import (preponderent Europa si Asia). In 2020, importurile de materii prime, componente si materiale au reprezentat 26% din cifra de afaceri a societatii.

In anul 2020 societatea avea o dependenta medie fata de 10 furnizori care reprezentau peste 50% din total achizitii. Restul furnizorilor fiind incadrati cu o dependenta mica.

Conform procedurilor implementate in cadrul sistemului integrat de management calitate-mediu, materiile prime si materialele necesare productiei sunt achizitionate de la furnizori agreati, evaluati periodic conform standardului pe criteriile de calitate, cost, termen de livrare, urmarindu-se in permanenta siguranta surselor de aprovizionare precum si optimizarea preturilor de achizitie si a nivelului stocurilor.

Valoarea stocurilor la 31.12.2020 era de 6.549.066 lei in scadere cu 9,2% fata de 31.12.2019.

La grupa de materii prime, materiale auxiliare, ambalaje consemnam o crestere de 725.786 lei, astfel de la 3.380.839 lei la 4.106.625 lei. Productia in curs si semifabricatele raman relativ constant, de la 767.837 lei la 781.993 lei, iar la produsele finite, cele reziduale si marfurile, stocul scade de la 3.015.904 lei la 1.560.416 lei.

## Evaluarea activitatii de vanzare

### **Evolutia vanzarilor secvential pe piata interna si/sau externa si perspectivele de vanzari pe termen mediu si lung**

Scaderea cifrei de afaceri in anul 2020 este cauzata si de scaderea vanzarilor pe segmentul module termice care se adreseaza in special pietei britanice puternic afectata de pandemie dar si de efectele Brexit-ului. Pe acest segment am suferit o scadere de 13.7% a cifrei de afaceri in 2020.

Pe segmentul piese metalice am realizat o crestere a cifrei de afaceri cu 14% in special pe componenta de export.

Produsele ROMRADIATOARE SA sunt exportate direct sau prin intermediari in tari precum: Marea Britanie, Franta, Slovacia, Ungaria, Polonia, Belgia, Bulgaria, Cehia, SUA, Danemarca, Egipt, Germania, Finlanda, etc.

Pentru urmatorii ani conducerea societatii isi propune continuarea strategiei de dezvoltare prin atragerea de noi proiecte din domeniul pieselor si ansamblelor metalice. Pe acest segment este in curs de implementare un program de reamplasare si organizare a fabricatiei pentru cresterea capacitatii de productie corelat cu programul de investitii. Pentru segmentul radiatoare ne propunem o stabilizare a cifrei de afaceri cu sisteme si schimbatoare de caldura pentru aplicatii specializate industriale, iar pentru unitati termice o crestere a cifrei de afaceri si cu alte tipuri de unitati termice destinate pietei europene in general, toate acestea avand menirea de a creste profitabilitatea societatii.

Conducerea societatii considera ca principalele pietele si aplicatii pe care a ales sa canalizeze eforturile de dezvoltare a afacerii au inca potential de crestere atat pe termen scurt si mediu cat si pe termen lung. In domeniul sistemelor inteligente de incalzire, recuperare de caldura si in general solutiile „green” domeniul ce reduc impactul general asupra mediului care sunt sustinute intens de mediul economic si politic global, potentialul de crestere este foarte mare. Noile reglementari care vor fi adoptate pentru piata europeana duc la dezvoltarea acestor domenii.

### **Descrierea situatiei concurențiale in domeniul de activitate al societății, a ponderii pe piața a produselor sau serviciilor societății și a principalilor competitori**

Pietele pe care societatea activează sunt extrem de mari, produsele și competențele acesteia încadrându-se în zona "industrial product design and manufacturing", concurând cu alți furnizori pentru a castiga cererile de ofertă lansate de departamentele de achiziții tehnice ale marilor producători/ integratori/ reparatori/ distribuitori de echipamente, utilaje și piese de schimb.

ROMRADIATOARE lucrează în principal pe baza de comenzi ferme și contracte de furnizare, volumul produselor de serie destinate vânzării cu amanuntul (de pe stoc) fiind din ce în ce mai redus, conform strategiei societății.

ROMRADIATOARE activează în principal pe piața europeană, dar cu o concurență globală. Datorită experienței și expertizei tehnice poate concura cu succes la capitolul capabilitate și calitate cu producătorii din vestul Europei. Pe de altă parte, datorită costurilor mai reduse de producție comparativ cu concurenții din vest, putem afirma că societatea se bucură de un mic avantaj competitiv.

### **Descrierea oricărei dependente semnificative a societății față de un singur client sau față de un grup de clienți a căror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății**

Având o gamă largă de produse și clienți din industrii variate, precum și o flexibilitate mare a tehnologiilor de producție, societatea nu este dependentă pe termen lung de evoluția unui anumit client sau sector industrial în particular.

Pe termen scurt și mediu, dat fiind parteneriatul în domeniul proiectării și producției de module termice pentru sistemele centralizate de încălzire rezidențială, parteneriat pe care societatea l-a dezvoltat începând cu anul 2012 cu o firmă britanică, există un grad de dependență față de evoluția pieței de instalații pentru construcții din Marea Britanie, risc ce va fi diminuat prin încercarea de dezvoltare de noi piețe pentru acest segment de activitate. Ponderele acestui segment scade în totalul cifrei de afaceri.

De asemenea, domeniul recuperatoarelor de căldură din cadrul segmentului de radiatoare și schimbătoare de căldură este sensibil la evoluția pretului energiei și al petrolului/gazelor pe piețele internaționale.

Pe segmentul piese metalice piața este diversificată pe mai mulți clienți acest risc este minor.

### **Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății**

La finalul anului 2020 în societatea noastră își desfășurau activitatea 152 de persoane din care 3 administratori și 2 directori cu contract de mandat.

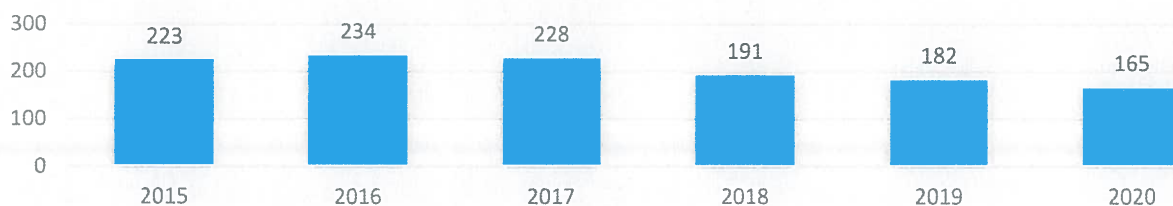
Evoluția multianuală a numărului mediu de personal<sup>1</sup>, precum și structura angajaților în funcție de pregătire sunt rezentate mai jos:

---

<sup>1</sup> Numărul mediu de personal include persoanele cu contract de administrare și contract de mandat (conducerea societății)

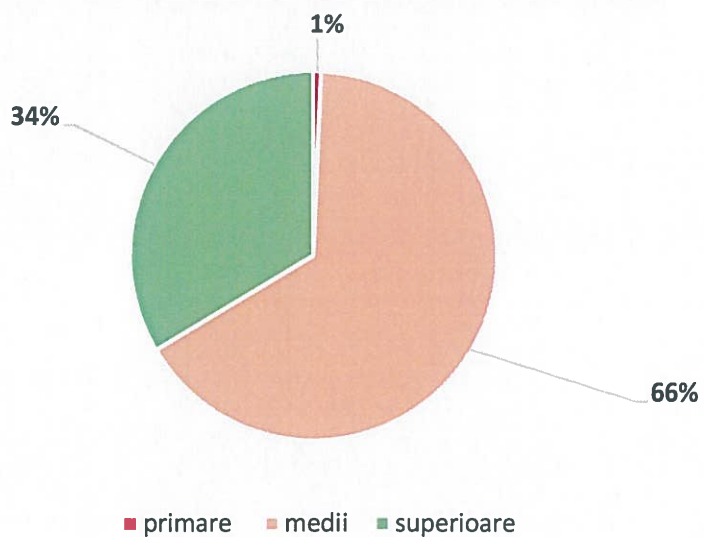


### numar mediu de personal

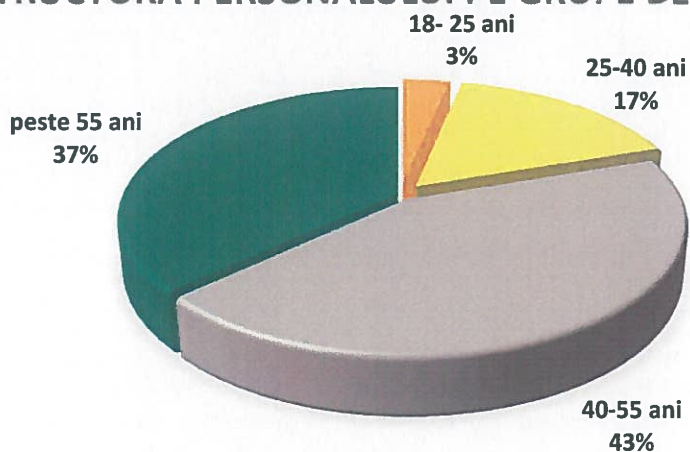


In structura pe categoriide studii si varste, situatia se prezinta astfel:

### STRUCTURA PERSONAL PE CATEGORII DE STUDII



### STRUCTURA PERSONALULUI PE GRUPE DE VARSTE



### Descrierea raporturilor dintre management si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi

La nivelul societatii functioneaza o singura organizatie de sindicat, din care la 31.12.2020 faceau parte 53.4% din totalul angajatilor cu contract de munca. Relatiile dintre sindicat si administratie sunt normale, fiind intemeiate pe respectul reciproc, salariatii si conducerea intelegand atat situatia actuala a societatii, cerintele si provocarile pietii precum si obiectivele strategice pentru urmatorii ani. Pe langa solicitarile de cresteri salariale si aliniere a salariilor la nivelul pietei actuale a fortei de munca, in opinia noastra normale, principalele probleme ridicate de sindicat se refera si la ameliorarea continua a conditiilor de munca ( incalzire, iluminat, modernizare grupuri sanitare). Desi aceste conditii s-au imbunatatit continuu, in ultimii ani societatea alocand constant resurse, mai sunt inca capitole la care suntem deficitari.

### Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului

Activitatea ROMRADIATOARE se desfasoara in conformitate cu autorizatia de mediu nr. 279/12.10.2009. ROMRADIATOARE este certificata de un organism acreditat de terta parte din punct de vedere al managementului mediului conform referentialului ISO 14001:2015.

Societatea are contracte cu firme abilitate pentru preluarea tuturor deseurilor rezultate din activitatea de baza. La demararea oricarei activitati noi este analizat impactul asupra mediului si minimizat inca din faza de proiectare proces. De-a lungul existentei sale, societatea nu a inregistrat incidente de mediu.

### Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Dupa cum s-a aratat mai sus, activitatea societatii este organizata in vederea:

- ✓ dezvoltarii de solutii individualizate pentru cerintele tehnice ale clientilor in domeniul schimbatoarelor de caldura si modulelor termice (proiecte la tema)
- ✓ asimilarii rapide a design-urilor de produs furnizate de catre clienti (radiatoare, schimbatoare de caldura, piese metalice) prin identificarea si configurarea optima a fluxurilor tehnologice (dpdv al calitatii si costurilor)
- ✓ extinderii gamei de tehnologii si solutii constructive in domeniul schimbatoarelor de caldura si pieselor metalice

In acest sens, in cadrul societatii sunt organizate doua servicii unul de proiectare produse si unul de inginerie industrială, dotate cu echipamente si software adecvate (tehnologii de proiectare 3D, tehnologii de evaluare si simulare performante tehnice, soft-uri specializate pentru programarea masinilor cu comanda numerica). Bugetul anual alocat pentru sustinerea activitatii de cercetare-dezvoltare este de 2% din cifra de afaceri, reprezentand costurile cu personalul, consumuri de materiale efectuate in vederea validarii noilor produse/tehnologii precum si costul testelor subcontractate.

### Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului financiar

Prin natura activitatii desfasurate, societatea este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de piata (inclusiv riscul monetar, de rata a dobanzii, riscul de pret), riscul de credit si riscul de lichiditate. Conducerea societatii cauta sa minimizeze potentialele efecte adverse ale evolutiilor imprezibile ale factorilor sus-mentionati asupra performantelor financiare ale societatii.

- **Riscul valutar:** Activitatea de productie a societatii se desfasoara in Romania, dar 77,3 % din vanzari sunt destinate exportului. Importurile de materii prime si materiale din zona euro reprezinta 31% din total valoare

materii prime si materiale achizitionate, iar cele din tari non-euro 7%. De asemenea, pentru o buna parte din materiile prime aprovizionate de pe piata locala, pretul de referinta este dat de bursele internationale, fiind exprimat in Euro sau USD. Putem astfel aprecia ca societatea are o expunere mica spre moderata la riscului valutar, conducerea societatii preocupandu-se de identificarea celor mai bune metode de gestionare a riscului valutar.

- **Riscul de rata a dobanzii:** Imprumuturile contractate cu dobanda variabila expun societatea la riscul de rata a dobanzii privind fluxul de numerar si datorita fluctuatiilor ROBOR. Mentionam ca acest risc este minor.
- **Riscul de credit:** Riscul de credit rezulta din expunerile legate de creditare, inclusiv creantele de incasat si tranzactiile angajate. Evaluarea bonitatii financiare a clientilor este realizata de catre conducerea societatii, in baza unor calificative interne, tinandu-se cont de informatiile disponibile, pozitia financiara a clientilor, istoricul relatiei, experienta trecuta si alti factori.
- **Riscul de lichiditate:** Conducerea societatii analizeaza in permanenta proiectiile referitoare la fluxurile de trezorerie si monitorizeaza previziunile privind necesarul de lichiditati al societatii, pentru a se asigura ca exista numerar suficient pentru a raspunde cerintelor operationale, astfel incat societatea sa nu incalce limitele sau intelegerea de imprumut pentru toate facilitatile de imprumut existente. Aceste previziuni tin cont de planurile de finantare a datoriei societatii, de respectarea intelegerilor cu partenerii de afaceri precum si de respectarea obiectivelor legate de indicatorii din bilantul contabil.

### Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

#### **a) Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comparativ cu aceeași perioada a anului anterior.**

In bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2020 s-a prevazut o cifra de afaceri de 33.935.200 lei.

Aceasta previziune s-a bazat pe evolutia istorica a cifrei de afaceri realizata pe principalele segmente fabricatie, coroborata cu comenzile ferme si previziunile primite de la clientii societatii. Nivelul comenzilor poate fi estimat cu acuratete numai pentru o perioada de 2-3 luni, iar pentru urmatoarele 6 luni ale exercitiului financiar 2021 riscul semnificativ este legat de evolutia pandemiei de SARS-CoV-2, respectiv de incertitudinea economica mondiala. Conducerea societatii monitorizeaza continuu efectele ce le-ar putea genera, astfel incat sa putem adopta deciziile ce se impun in cel mai scut timp. Ca perspectiva pentru S1 2021 din datele actuale, contam pe mentinerea veniturilor si cheltuielilor, situatie in care nu anticipam probleme de lichiditate.

#### **b) Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.**

Programul de investitii pentru 2020 prevazut la 1.804.050 lei echivalentul a 379.800 Euro a fost realizat la 926.367 lei in proportie de 51.35%

- |   |             |
|---|-------------|
| - Reparatii, modernizari si amenajari cladiri si spatii de productie, inclusiv instalatii | 140.972 lei |
| - Stante si matrite, alte masini  | 211.534 lei |
| - Investitii IT: hardware + software  | 313.598 lei |
| - Implementare Lean Manufacturing   | 260.263 lei |

Principala nerealizare pe acest program o reprezinta componenta de achizitie masini si utilaje in suma de de aprox. 900.000 lei care datorita scaderii comenzilor pe fondul pandemiei a fost amanata si prevazuta in programul de investitii al anului 2021.

In programul de investitii al anului 2021 prevedem o suma totala de 2.809.800 lei din care din surse proprii 1.220.860 lei echivalentul a 250.000 Euro destinata in special pentru:

- |  |               |
|--|---------------|
| - Achizitii de masini, utilaje, alte proiecte:   | 1.066.485 lei |
| - Reparatii, modernizari, amenajari cladiri si spatii de productie, inclusiv instalatii: | 154.375 lei   |

**c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.**

- *Idem pct a) – mai sus*

## 2 ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII

### 2.1 Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii

ROMRADIATOARE SA Brasov isi desfasoara activitatea pe platforma industriala de est a Brasovului, pe Str. Zizinului 113A, intr-o suprafata totala de 19.746 m<sup>2</sup>, din care suprafata construita 10.209 m<sup>2</sup>. Societatea detine si opereaza spatii de productie si administrative structurate astfel:

***Hala fabricatie si asamblare module termice automatizate (suprafata construita 1,300 m<sup>2</sup>- obiectiv finalizat 2017), dotata cu:***

- *Linie de productie tevi cupru (debitare, masina indoire CNC de formare capete, sudura, proba presiune)*
- *Celula de asamblare module termice*
- *Proba presiune statica si dinamica*
- *Depozit componente, materiale si produse finite*
- *Masini CNC de indoi tevi si profile*
- *Masini CNC de debitat tevi si profile*
- *Aparat si generator de Hidrogen pentru brazat cu aliaje neferoase*
- *Standuri de testare electro-hidraulica pentru unitati termice*

***Hala fabricatie radiatoare aluminiu, prelucrari prin aschiere si presaj (suprafata construita 3374m<sup>2</sup>, constructie 1972-1974), dotata cu:***

- *Cuptor orizontal de brazare cu atmosfera controlata, CNC*
- *Masini CNC de fabricat aripioara aluminiu din benzi subtiri*
- *Masina CNC de debitat profile din aluminiu*
- *Masini si dispozitive de asamblat radiatoare*
- *Linie de spalare robotizata*
- *Celula de fluxare*
- *Centru CNC de preluare 3 axe*
- *Strunguri CNC cu frezare*
- *Prese mecanice si hidraulice de la 10-250 TF*
- *Ghilotina hidraulica CNC*
- *Prese CNC rapide (400 batai/minut)*
- *Aparate de sudura MIG-MAG si TIG*
- *Masini de punctat electric*
- *Poduri rulante 1-5 tone*

***Hala fabricatie piese metalice (864.m<sup>2</sup>, constructie 1974), dotata cu***

- *Masini CNC de debitat cu laser*
- *Masini CNC de indoit (press brake)*
- *Aparate de sudura MIG-MAG si TIG*
- *Prese CNC rapide tip punch press*
- *Masini de sudat in puncte*

***Hala vopsire si conditionare (1320m<sup>2</sup>, constructie 1974), dotata cu:***

- *Linie vopsire in pulbere electrostatica cu cuptor de polimerizare de 25 m*
- *Instalatie de pregatire si tratare a suprafetelor*

**Hala fabricatie radiatoare din cupru/alama si mentenanta masini utilaje si scule (1330m<sup>2</sup>, constructie 1966),**

- Masini specifice pentru fabricatia aripioarelor radiante
- Masina pentru fabricatia tubului radiant din banda (CNC)
- Masini impachetat (format corpi) cu comanda numerica
- Cuptor de lipire continua cu temperatura si avans controlat
- Masina de gaurit si frezat
- Masina de electroeroziune cu electrod
- Masini de rectificat plan si rotund, clasice
- Strunguri si freze clasice, cu afisaj numeric
- Cuptor de tratament termic

**Hala (592 m<sup>2</sup>, constructie 1963) –in curs de amenajare pt atelierele de sudura**

**Magazii materii prime si produse finite**

- Magazie produse finite radiatoare
- Magazie produse finite piese metalice
- Magazie materii prime feroase si neferoase

**Spatii Administrative (birouri si laborator calitate) (1410m<sup>2</sup>, constructie 1946 si 1997)**

- Brat de masurat 3D
- Masina de tractiune
- Spectrometru
- Microscop de masura
- Truse cale si alte instrumentatii specifice

Cladirea administrativa a fost renovata in 2016, iar spatiile de productie sunt in curs de modernizare, in sensul reabilitarii termice, refacerii hidroizolatiilor, incalzirii, iluminatului si amenajarii spatiilor de lucru pe principii lean.

<b>Structura imobilizarilor corporale</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Variatie 2019-2020</b>
Terenuri si constructii	17,450,278	17,410,112	-40,166
Instalatii tehnice si masini	6,839,081	5,894,555	-944,526
Alte instalatii, utilaje si mobilier	322,065	261,116	-60,949
Avansuri si imobilizari corporale in curs	61,076	122,214	61,138
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>24,679,500</b>	<b>23,687,997</b>	<b>-984,503</b>

Valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale la finele anului 2020 este de 23,687,997.

## 2.2 Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii

Situatia pe vechimi a echipamentelor tehnologice aflate in proprietatea societatii este prezentata mai jos, comparativ cu anul 2013 (inainte de demararea proiectelor de investitii):

<b>Structura pe vechimi 2020 vs 2013</b>	<b>Buc 2020</b>	<b>Valoare ramasa de amortizat 2020</b>	<b>Grad de amortizare 2020</b>
sub 3 ani	38	481,829	48%
intre 3 si 5 ani	62	2,036,127	40%
peste 5 ani	203	2,904,520	82%
<b>Total</b>	<b>303</b>	<b>5,422,477</b>	<b>74%</b>

## 2.3 Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii

***Nu este cazul***

### 3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

#### 3.1. Pietele de capital unde sunt tranzactionate actiunile emise de societate

Actiunile ROMRADIATOARE SA se tranzactioneaza incepand cu data de 01.08.2017 pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB), avand simbol de piata RRD, conform deciziei CA BVB nr.344/07.07.2017.

- Numar total de actiuni emise: 15.000.000, Valoare nominala lei/actiune: 1,63
- Nu exista restrictii la transferul de actiuni. Nu exista restrictii la drepturile de vot;
- Nu exista detinatori cu drepturi speciale de control.

#### 3.2. Descrierea politicii societatii cu privire la dividende:

Fiecare actiune subscrisa si varsata de actionari, potrivit legii si actului constitutiv, confera dreptul de vot in AGA si dreptul de a participa la dividende. Nu exista actiuni preferentiale.

Deoarece exercitiul financiar 2020 a fost inchis cu pierdere, societatea nu va putea distribui dividende.

#### 3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii de achizitionare a propriilor actiuni:

***Nu este cazul***

#### 3.4. In cazul in care societatea are filiale, precizarea numarului si valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale:

***Nu este cazul***

#### 3.5. In cazul in care societatea a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare:

***Nu este cazul***

---



## 4. CONDUCEREA SOCIETATII

### 4.1. Prezentarea administratorilor societatii

- a) In anul 2020 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie, reales pentru un mandat de 4 ani in cadrul AGOA din 16.12.2019 si completat prin Hotararea AGOA Nr.3 cu urmatoarea componenta:

Nume, Prenume	Functia	Procent actiuni detinute in societate
Ing. Mielu Dobrin	Presedinte	0.0330%
Dr. Av. Ioan Schiau	Membru	0.0075%
Ec. Sorin Radulescu	Membru	-

- b) Nu exista nici un acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorii societatii si alte persoane care sa fi influentat numirea administratorilor.

- c) Persoane afiliate (actionari semnificativi) ai societatii ROMRADIATOARE SA Brasov:

- **SIF TRANSILVANIA SA Brasov = 76,51%**
- **Mircea Lucescu = 16,50%**

- Prezentarea membrilor conducerii executive a societatii:

- a) In anul 2020 conducerea executiva a societatii a avut urmatoarea componenta:

- **Dipl.Ing Niculescu Oliviu - Director General** mandatat cu atributii de conducere a societatii in baza deciziei nr 1/23.05.2007 si reconfirmat in functie in baza Hot CA din 15.01.2008, 09.01.2012, 11.01.2016 si 16.12.2019 pentru un mandat de inca 4 ani (2020-2024);
- **Ing.ec. Barbu Ioan - Director General Adjunct** - mandatat cu atributii de conducere a societatii pentru un mandat de 4 ani (2016-2020 si 2020-2024)

Nume, Prenume	Functia	Procent actiuni detinute in societate
Ing. Oliviu Niculescu	Director General	0.8647%
Ing.ec. Ioan Barbu	Director General Adjunct	0.0384%

- b) Nu exista nici un acord, intelegere sau legatura de familie intre membrii conducerii executive a societatii si alte persoane, care sa fi influentat numirea acestora.

- c) Membrii conducerii executive detin participatii la capitalul social al ROMRADIATOARE SA Brasov, sub 1% din actiunile emise de societate la data de 31.12.2020.

### 4.2. Eventualele litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate persoanele nominalizate la sectiunile 4.1 si 4.2 in ultimii 5 ani

Membrii Consiliului de Administratie precum si membrii conducerii executive, nu au fost implicati de la infiintarea societatii si pana in prezent in litigii referitoare la activitatea lor in cadrul societatii sau la capacitatea lor de a-si indeplini atributiunile in cadrul societatii.

#### 4.3 Declaratia de Governanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Governanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB" intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora

#### **Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Governanta Corporativa:**

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
<b>A.1</b>	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	Da		
<b>A.2</b>	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		
<b>A.3</b>	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da		
<b>A.4</b>	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		Partial	In anul 2020 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 14 sedinte. Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile Adunari Generale a Actionarilor.
<b>A.5</b>	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel putin toate prevederile precizate in Codul de Governanta Corporatista.	Da		
<b>B.1</b>	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	Da		

<b>B.2</b>	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	Da		
<b>C.1</b>	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Partial	Consiliul de Administratie analizeaza oportunitatea publicarii veniturilor totale ale membrilor sai si ale directorului general. Limitele generale ale remuneratiilor pentru Administratori si Director General sunt prevazute in Actul Constitutiv.
<b>D.1</b>	<p>Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:</p> <p><b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare</p> <p><b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare</p> <p><b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice</p> <p><b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale</p> <p><b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni</p> <p><b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker</p> <p><b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare</p>		Partial	Se va analiza oportunitatea publicarii pe site a informatiilor suplimentare, fata de cele prevazute de lege.

<b>D.2</b>	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani. Actionarii Societatii vor hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.
<b>D.3</b>	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		Nu	Societatea va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi insa publicate.
<b>D.4</b>	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	Da		
<b>D.5</b>	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Partial	Se va analiza oportunitatea includerii informatiilor si in limba engleza.
<b>D.6</b>	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		Nu	Societatea va pune la dispozitia investorilor toate informatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. De asemenea, Consiliu de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii.

## 5. SITUATIA FINANCIAR – CONTABILA

### 5.1. Elemente generale

Începând cu data de 16.03.2020, în baza Decretului nr 195/16.03.2020 emis de Președintele României și aprobat de Parlament, s-a instituit starea de urgență. Autoritățile au luat o serie de măsuri, respectiv:

- limitarea drastică a circulației persoanelor;
- Inchiderea temporară sau limitarea unor activități economice.

La data aprobării prezentelor situații financiare suntem încă în stare de alertă, efectele pandemiei asupra activității societății sunt importante, iar evoluția viitoare este greu de estimat.

Pentru limitarea răspândirii virusului la nivelul societății s-au luat o serie de măsuri specifice:

- asigurarea condițiilor de igienă și a materialelor de protecție și dezinfecție la toate locurile de muncă
- asigurarea distanțării fizice
- implementarea lucrului la domiciliu pentru activitățile ce permit acest mod
- decalarea programului de lucru al angajaților pentru evitarea aglomerației în mijloacele de transport în comun și pentru a putea respecta distanțarea fizică în spațiile comune
- au fost interzise delegațiile externe, iar cele interne drastic limitate.

De asemenea pentru reducerea cheltuielilor în perioadele în care activitatea de producție a fost limitată, am apelat la ajutorul oferit de stat (șomaj tehnic), la săptămâna de lucru redusă la 4 zile, precum și la concedii.

Această situație internă coroborată cu efectele pandemiei la nivel european, în care marea majoritate a clienților și furnizorilor noștri sunt afectați, a condus implicit și la limitarea activității de producție. Specificul pieței pe care operează ROMRADIATOARE, în care cei mai importanți clienți și furnizori sunt din UE și Marea Britanie, regiuni puternic afectate de criza COVID-19 și care au fost de asemenea obligați să reducă activitatea, a determinat o scădere semnificativă a cererii.

Menționăm că ROMRADIATOARE nu a oprit fabricația, doar ne-am adaptat, astfel încât să putem onora la timp toate comenzile, fără a produce pe stoc și a bloca o parte din resursele financiare.

Ca și consecința directă a acestei situații, rezultatele financiare ale societății pentru anul 2020 sunt sub prevederile bugetate, dar peste estimarea de închidere pe care am avut-o în sept. 2020.

### 5.2. Contul de profit și pierdere

În anul 2020, cifra de afaceri și implicit veniturile, respectiv cheltuielile sunt sub previziunile ce au stat la baza întocmirii BVC 2020, situația pandemiei de SARS-CoV-2 a afectat semnificativ activitatea comercială și pe cea de producție. În structura, 77,3% din cifra de afaceri este destinată spațiului intra comunitar și extra comunitar.

În anul 2020, societatea a realizat o cifră de afaceri de 26.413.977 lei, veniturile totale au fost de 26.545.055 lei și cheltuielile totale au fost de 26.771.876 lei.

Exercițiul financiar s-a încheiat cu un rezultat brut negativ în suma de 226.821 lei.

Contul de profit si pierdere, Lei	2019	2020	BVC 2020	2020/ 2019 %	2020 vs BVC %	Var abs vs BVC
0	4	5	6	7=5/4	8=6/5	9=5-6
<b>VENITURI TOTALE, din care:</b>	<b>33,220,513</b>	<b>26,545,055</b>	<b>34,640,648</b>	<b>-20.09%</b>	<b>-30.50%</b>	<b>-8.095.593</b>
Cifra de afaceri	30,737,340	26,413,977	33,935,200	-14.07%	-28.47%	-7,521,223
Venituri financiare	167,340	147,036	162,262	-12.13%	-10.36%	-15,226
<b>CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>	<b>33,980,756</b>	<b>26,771,876</b>	<b>34,032,135</b>	<b>-21.21%</b>	<b>-27.12%</b>	<b>-7.260.259</b>
Cheltuieli cu materii prime si materiale	18,224,266	13,116,871	18,133,238	-28.03%	-38.24%	-5,016,367
Cheltuieli cu personalul	9,688,198	8,048,372	9,752,718	-16.93%	-21.18%	-1,704,346
Cheltuieli cu amortizari si deprecieri	2,359,698	1,779,727	2,372,568	-24.58%	-33.31%	-592,841
Alte cheltuieli din exploatare	3,086,406	3,131,023	3,205,811	1.45%	-2.39%	-74,788
Ajustari de valoare privind activele circulante	82,050	158,218	-	92.83%	100.00%	158,218
Ajustari privind provizioanele	-63,522	-47,432	-	-25.33%	100.00%	-47,432
Cheltuieli financiare	603,660	585,097	567,800	-3.08%	2.96%	17,297
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>-760,243</b>	<b>-226,821</b>	<b>608,513</b>	<b>-70.16%</b>		<b>-835,334</b>

**VENITURILE TOTALE** la 31.12.2020 au fost influentate de:

- (1) **Scaderea cifrei de afaceri** cu 14,07% fata de 2019 si cu 22,95% fata BVC aprobat pentru anul 2020. Aceasta scaderea de vanzari a fost generata de segmentul module termice si radiatoare.
- (2) **Veniturile aferente costului productiei in curs de executie** – in suma de -1.290.043 lei.
- (3) **Veniturile din productia de imobilizari corporale** – in suma de 505.462 lei, au constat in principal in amenajari LEAN, reparatii cladiri si SDV-uri

\*\* (2) si (3) valorile contabile a stocurilor de produse finite, semifabricate, SDV si productie in curs de executie precum si productia de imobilizari realizate in regie proprie se inregistreaza in contabilitate la cost de productie pentru reflectarea acestora la valoarea justa

- (4) **Venituri din subventii de exploatare** in suma de 469.144 lei, acestea sunt subventiile primite pentru somajul tehnic, ingrijire copii, aferente perioadelor de stare de urgenta, alerta etc.
- (5) **Alte venituri din exploatare inclusiv veniturile din subventii pentru investitii**, in suma de 299.479 lei este comparabila cu anul precedent pe total, inclusiv pe partea aferenta subventiilor pt investitii (cota de amortizare a echipamentelor co-finantate prin Granturile Norvegiene 2009-2014 in cadrul domeniului de finantare Inovare Verde in Industria din Romania).
- (6) **Veniturile financiare**, in suma de 147.036 lei, sunt provenite in special din diferente de curs valutar;

**CHELTUIELILE TOTALE** la 31.12.2020 au fost influentate de:

- (1) **Cheltuielile cu materiile prime, materialele si marfurile** - au scazut cu 5.016.367 lei lei fata de BVC-ul aprobat. In comparatie cu anul precedent acestea au scazut cu 5.107.395 lei, in principal pe fondul diminuarii veniturilor.
- (2) **Cheltuielile cu personalul** – sunt cu -17,48 % fata de nivelul din BVC si cu -16,93% fata de anul anterior. Reducerea este data de diminuarea numarului de personal, de corelarea cu productia realizata si de o crestere in eficienta a muncii.

(3) **Cheltuielile cu amortizarea** - Amortizarea inregistrata este cu 592.841 lei sub BVC si cu 579.971 lei sub anul 2019. Mentionam ca un numar de 18 active au fost in conservare. Impactul lunar pe aceste active a fost de 51.257 lei

(4) **Alte cheltuielile de exploatare** - au scazut cu 2,33% fata de BVC, si este mai mare cu 1,45% fata de anul 2019

(5) **Ajustari si provizioane**

○ Ajustari de valoare -in suma neta de 158.218 lei

○ Provizioane – in suma neta de - 47.432 lei

Mentionam ca in cursul anului 2020 nu a avut loc nici o oprire a unui segment de activitate si nici nu exista intentii in acest sens pentru anul 2021.

### 5.3. Elemente de bilant

Indicator - BILANT	2019	2020	Var %	2019 - 2018
0	4	5	6=5/4	7=5-4
<b>TOTAL ACTIVE, astfel:</b>	<b>40,159,548</b>	<b>40,730,296</b>	<b>101.42%</b>	<b>570,748</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE, din care</b>	<b>24,840,866</b>	<b>23,965,970</b>	<b>96.48%</b>	<b>-874,896</b>
Terenuri si constructii	17,450,278	17,410,112	99.77%	-40,166
Instalatii tehnice si masini	6,839,081	5,894,555	86.19%	-944,526
Alte instalatii, utilaje si mobilie	322,065	261,116	81.08%	-60,949
Avansuri si imobilizari corporale in curs	61,076	122,214	200.10%	61,138
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE, din care:</b>	<b>15,318,094</b>	<b>16,763,585</b>	<b>109.44%</b>	<b>1,445,491</b>
Stocuri	7,209,107	6,549,066	90.84%	-660,041
Creante	4,579,358	8,546,062	186.62%	3,966,704
Investitii financiare pe termen scurt	0	0	#DIV/0!	0
Casa si conturi la banci	3,529,629	1,668,457	47.27%	-1,861,172
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>588</b>	<b>741</b>	<b>126.02%</b>	<b>153</b>
<b>TOTAL pasive astfel:</b>	<b>40,159,548</b>	<b>40,730,296</b>	<b>101.42%</b>	<b>570,748</b>
<b>D. DATORII CURENTE</b>	<b>9,094,395</b>	<b>12,411,214</b>	<b>136.47%</b>	<b>3,316,819</b>
<b>G. DATORII (&gt; 1 AN)</b>	<b>4,169,062</b>	<b>1,939,948</b>	<b>46.53%</b>	<b>-2,229,114</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>221,400</b>	<b>173,968</b>	<b>78.58%</b>	<b>-47,432</b>
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>	<b>1,809,941</b>	<b>1,574,679</b>	<b>87.00%</b>	<b>-235,262</b>
<b>CAPITALURI PROPRII din care</b>	<b>24,864,750</b>	<b>24,630,487</b>	<b>99.06%</b>	<b>-234,263</b>
Capital subscris si varsat	24,450,000	24,450,000	100.00%	0
Rezerve din reevaluare	1,401,923	1,358,484	96.90%	-43,439
Rezerve	2,490,317	2,490,317	100.00%	0
Profitul sau pierderea reportata	2,717,247	3,434,050	126.38%	716,803
Profit/pierdere exercitiul financiar	-760,243	-234,264	30.81%	525,979
<b>DATORII TOTALE</b>	<b>13,263,457</b>	<b>14,351,162</b>	<b>108.35%</b>	<b>1,087,705</b>

Valoarea **activelor /pasivelor totale** ale societatii la data de 31.12.2020 era de 40.730.296 lei, in crestere cu 570.748 lei fata de anul precedent.

Datoriile financiare la 31.12.2020 sunt urmatoarele:

Indicator	31 decembrie 2020	obs
Credit de investitii	574,951	Iunie-2022
Credit ramb Oblig	3,261,914	Noiembrie -2022
Linie de credit 1	2,465,825	Februarie 2022
Linie de credit 2	479,324	Martie 2021
Linie de credit 3	243,488	Ianuarie 2021
Factoring /scontare	2,747,582	Februarie 2022
Leasing -1	356,526	Septembrie-2022
Leasing -2	46,633	Decembrie-2023

Datoriile totale ale societatii la data de 31.12.2020 erau in valoare de 14.351.162 lei, in crestere cu 1.087.705 lei fata de 2019. Ca pondere 70.91% sunt datorii catre banci si societati de leasing, 23.63% sunt datorii la furnizori si asimilate si 5.46% o reprezinta datoriile catre salariati si asimilate.

#### 5.4. Cash Flow

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	34,426,362	25,795,953
Plăți către furnizori și angajați	32,274,255	25,996,720
Dobânzi plătite	288,602	251,307
Impozit pe profit plătit	14,611	0
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>1,848,894</b>	<b>-452,074</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Achiziționarea de acțiuni, obligatiuni	0	0
Achiziționarea de imobilizări corporale	721,142	645,941
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	306	166
Dividende încasate	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b>-720,836</b>	<b>-645,775</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de obligatiuni	0	0
Încasări din împrumuturi	2,600,398	3,343,324
Plata datoriilor aferente activ de finant	3,876,015	4,237,450
Dividende plătite	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>-1,275,617</b>	<b>-894,126</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>-147,559</b>	<b>-1,991,975</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei</b>	<b>3,422,683</b>	<b>3,275,124</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la finele perioadei</b>	<b>3,275,124</b>	<b>1,283,149</b>
	0	0

nota:

cont 512

3,070,615

1,123,421



cont 531	12,460	4,877
cont 542	0	0
Disponibil in LC	192,049	154,851
	<b>3,275,124</b>	<b>1,283,149</b>

Societatea nu inregistreza datorii restante.

Mentionam inca o data ca societatea a fost drastic influentata de evolutia Covid-19. Situatiile a fost comunicata constant in toate informatiile inclusiv catre actionariat atat pe site-ul societatii, dar si prin comunicari catre bursa de valori. Incepand cu luna aprilie comenzile scad substantial, majoritatea clientilor nostri si-au redus semnificativ activitatea, motiv pentru care am redus si noi activitatea pe toate segmentele de fabricatie. Astfel daca in trim.II era planificata o cifra de afaceri de 8.996.000 lei, ca efect al pandemiei a fost realizata doar la 4.593.000 lei, reprezentand 51%. In trimestrul III dintr-o cifra de afaceri planificata de 8.718.000 lei s-au realizat 6.452.000 lei, comenzile ferme ale clientilor incep sa creasca din trim.IV, trimestru pentru care se realizeaza indicatorii din BVC.

Comparativ cu parametrii BVC de inchidere a anului 2020 angajat de conducerea societatii in luna septembrie si prezentati in adunarea generala a actionarilor din luna noiembrie, realizarile sunt peste angajament.

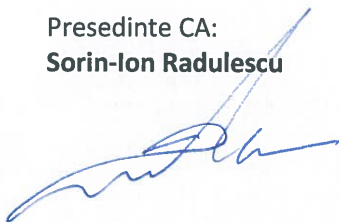
0	1	2	3=2/1	4
<b>Cifra de Afaceri</b>	<b>24,388,840</b>	<b>26,413,977</b>	<b>8%</b>	<b>2,025,137</b>
Variatia stocurilor	-931,975	-1,290,043		(358,068)
<b>Venituri din EXPLOATARE</b>	<b>24,395,177</b>	<b>26,398,019</b>	<b>8%</b>	<b>2,002,842</b>
Total ch mpm, din care:	11,691,027	13,118,751	12%	1,427,724
Utilități (energie, apa, gaz)	867,704	857,434	-1%	(10,270)
Ch. Personal	8,009,008	8,048,372	0%	39,364
Amortizare	1,959,680	1,779,727	-9%	(179,953)
Alte ch Exploatare, din care:	3,043,528	3,131,023	3%	87,495
Taxe si impozite	371,065	375,540	1%	4,475
Servicii prestate de terți	2,614,236	2,648,408	1%	34,172
<b>Cheltuieli din EXPLOATARE</b>	<b>24,569,719</b>	<b>26,186,779</b>	<b>7%</b>	<b>1,617,060</b>
<b>P&amp; P EXPLOATARE</b>	<b>-174,542</b>	<b>211,240</b>		<b>385,782</b>
Venituri FINANCIARE	155,197	147,036	-5%	(8,161)
Cheltuieli FINANCIARE	595,778	585,097	-2%	(10,681)
P& P FINANCIAR	-440,581	-438,061	-1%	2,520
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>24,550,374</b>	<b>26,545,055</b>	<b>8%</b>	<b>1,994,681</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>25,165,497</b>	<b>26,771,876</b>	<b>6%</b>	<b>1,606,379</b>
<b>P &amp; P BRUTA</b>	<b>-615,123</b>	<b>-226,821</b>		<b>388,302</b>

Pe principalii indicatori din 2020, situatia se prezinta astfel.

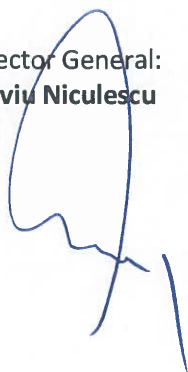
Cifra de afaceri este mai mare cu 8%, in exploatare trecem de la pierdere de 175.542 lei la profit de 211.240 lei, iar pe total activitate pierderea scade de la 615.123lei la 226.821 lei, in conditiile in care cheltuielile salariale cresc cu doar 39.364 lei, iar cele cu materiile prime cu 12%.

Pentru anul 2021 conducerea societatii considera ca are capacitatea si resursele necesare pentru continuarea activitatii si in contextul actual al evolutiei pandemiei de Covid-19 si poate realiza indicatorii stabiliti prin BVC.

Presedinte CA:  
**Sorin-Ion Radulescu**



Director General:  
**Olivia Niculescu**



Contabil Sef:  
**Rodica Atodiresei**



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

An  Semestru

Anul **2020**

Suma de control 24.450.000

Entitatea ROMRADIATOARE

**Adresa**

Județ Brasov Sector Localitate BRASOV  
 Strada ZIZINULUI Nr. 113A Bloc Scara Ap. Telefon 0268313500

Număr din registrul comerțului J08/180/1991 Cod unic de inregistrare 1 1 0 8 8 3 4

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2932 Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2825 Fabricarea echipamentelor de ventilație și frigorigice, exclusiv a echipamentelor de uz casnic

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

**Raportări anuale**

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	24.630.487
Capital subscris	24.450.000
Profit/ pierdere	-234.264

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Presedinte CA-Sorin-Ion Radulescu

Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

**ATODIRES** Semnat digital de  
**EI RODICA** ATODIRESEI RODICA  
 Data: 2021.04.15  
 10:22:37 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

A.B.A. AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

305

CIF/ CUI

1 4 9 0 7 4 3 4

**BILANT**  
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	32.596	16.298
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	132.660	258.565
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	165.256	274.863
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	17.450.278	17.410.112
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	6.839.081	5.894.555
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	322.065	261.116
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	61.076	122.214
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	24.672.500	23.687.997
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	3.110	3.110
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	3.110	3.110
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	24.840.866	23.965.970
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.380.839	4.106.626
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	767.837	781.993
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.015.904	1.560.417
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	44.527	100.030
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	7.209.107	6.549.066
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.910.319	4.004.649
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	2.669.039	4.541.413
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	4.579.358	8.546.062
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.529.629	1.668.457
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	15.318.094	16.763.585
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	588	741
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	6.183.805	8.021.375
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2.912	26.576
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.820.376	3.286.375
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	73.722	78.657
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.013.580	998.231
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	9.094.395	12.411.214
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	5.989.025	4.117.850
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	30.829.891	28.083.820
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	3.765.870	1.751.709
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	403.192	188.239
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	4.169.062	1.939.948
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	47.940	11.450
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	173.460	162.518
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	221.400	173.968
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.809.941	1.574.679
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	235.262	235.262
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.574.679	1.339.417
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	1.809.941	1.574.679
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	24.450.000	24.450.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	24.450.000	24.450.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	1.401.923	1.358.484
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	497.153	497.153
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.993.164	1.993.164
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	2.490.317	2.490.317
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	2.717.247	3.434.050
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	760.243	234.264
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	24.864.750	24.630.487
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	24.864.750	24.630.487

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Presedinte CA-Sorin-Ion Radulescu

Semnătura

Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	30.737.340	26.413.977
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	29.934.476	25.807.467
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	821.929	618.137
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	19.065	11.627
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	06	07	1.869.970	0
Sold D	07	08	0	1.290.043
<b>3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	08	09	148.431	505.462
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		469.144
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	12	13	297.432	299.479
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	231.330	228.313
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	33.053.173	26.398.019
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	16	17	16.293.779	11.752.819
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	683.514	329.641
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	518.297	497.893
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	728.676	537.458
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		940
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	21	22	9.688.198	8.048.372
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	9.295.050	7.714.856
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	393.148	333.516
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	24	25	2.359.698	1.779.727
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.359.698	1.779.727
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	82.050	158.218



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	127.053	213.249
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	45.003	55.031
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>3.086.406</b>	<b>3.131.023</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.653.923	2.648.408
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*)	32	33	358.966	375.540
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	26.044	23.402
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	28.797	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	18.676	83.673
—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)	37	39	-63.522	-47.432
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	119.177	66.322
- Venituri (ct.7812)	39	41	182.699	113.754
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>33.377.096</b>	<b>26.186.779</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	211.240
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	323.923	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	306	166
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	167.034	146.870
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>167.340</b>	<b>147.036</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	288.602	251.307
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	315.058	333.790
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>603.660</b>	<b>585.097</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	436.320	438.061

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	33.220.513	26.545.055
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	33.980.756	26.771.876
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	760.243	226.821
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66		7.443
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	760.243	234.264

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Presedinte CA-Sorin-Ion Radulescu

Semnătura



### INTOCMIT,

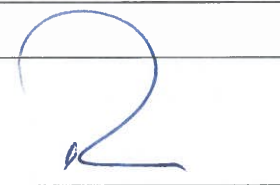
Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	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			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		234.264
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	108.118	108.118	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	108.118	108.118	
- peste 30 de zile	06	06	108.118	108.118	
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	182		165
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	178		151
<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 1)	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	375.660
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	375.660
<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	60.270
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>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</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>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</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 <b>(rd. 49+54)</b>	58	48	3.110	3.110
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49	3.110	3.110
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	3.110	3.110
- 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 <b>(rd. 55+56)</b>	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.954.846	4.104.680
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	1.332.945	3.515.059
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	400	2.000
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	421.155	583.854
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	129.793	250.372
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	291.362	322.380
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		11.102
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.247.484	3.955.559
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	2.247.484	3.955.559
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	12.460	4.877
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.453	4.578
- în valută (ct. 5314)	100	86	7	299
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.070.614	1.123.421
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.024.205	883.824
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.046.409	239.597
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	446.554	540.158
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		10.412
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	446.554	529.746
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.313.781	4.578.079
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	621.766	403.159
- 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	1.897.010	3.391.608
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate 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	673.951	1.685.633
- 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	241.687	280.840
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	553.318	441.427
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	439.920	342.544
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	82.967	78.211
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	30.431	20.672
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122		61.045		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)		140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124	0	61.045		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:		145	128				
- către nerezidenți		146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	24.450.000	24.450.000		
- acțiuni cotate 4)		150	131	24.450.000	24.450.000		
- 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				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136	190.838	187.308		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</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>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</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>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>		
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	
<b>A</b>		<b>B</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	24.450.000	X	24.450.000	X



- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	18.707.740	76,51	18.707.740	76,51
- deținut de persoane fizice	170	151	5.742.260	23,49	5.742.260	23,49
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>		<b>2020</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				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>		<b>2020</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				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>		<b>2020</b>	
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

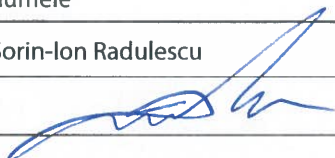
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Presedinte CA-Sorin-Ion Radulescu

Semnatura



**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii 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 chirii 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 înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

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	48.894			X	48.894
Alte imobilizari	02	1.955.828	290.141		X	2.245.969
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>2.004.722</b>	<b>290.141</b>		<b>X</b>	<b>2.294.863</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	3.934.739			X	3.934.739
Constructii	07	13.515.539	371.233			13.886.772
Instalatii tehnice si masini	08	22.098.897	203.499	126.544		22.175.852
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	638.621				638.621
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	61.076	635.869	574.732		122.213
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>40.248.872</b>	<b>1.210.601</b>	<b>701.276</b>		<b>40.758.197</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>302.173</b>			<b>X</b>	<b>302.173</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>42.555.767</b>	<b>1.500.742</b>	<b>701.276</b>		<b>43.355.233</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor 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	16.298	16.298		32.596
Alte immobilizari	20	1.823.168	164.236		1.987.404
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>1.839.466</b>	<b>180.534</b>		<b>2.020.000</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24		411.398		411.398
Instalatii tehnice si masini	25	15.259.818	1.126.846	105.365	16.281.299
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	316.554	60.949		377.503
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>15.576.372</b>	<b>1.599.193</b>	<b>105.365</b>	<b>17.070.200</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>17.415.838</b>	<b>1.779.727</b>	<b>105.365</b>	<b>19.090.200</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	46	299.063			299.063
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	299.063			299.063

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Presedinte CA-Sorin-Ion Radulescu

Semnătura

Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <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 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – 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 reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+).F10L.R81

OK

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

-

+

Salt



## NOTA 1

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

31-Dec-2020

lei

Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	cresteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1+2-3)
				total	din care dezmemb rari si scapi	
A	B	1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(5)
<b>IMOBILIZARI NECORPORALE</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	48,894		0	X	48,894
Alte imobilizari	02	1,955,828	290,141		X	2,245,969
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03					0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	0
<b>TOTAL (Rd.01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>2,004,722</b>	<b>290,141</b>	<b>0</b>		<b>2,294,863</b>
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>						
Terenuri	06	3,934,739			X	3,934,739
Constructii	07	13,515,539	371,233			13,886,772
Instalatii tehnice si masini	08	22,098,897	203,499	126,544	84,156	22,175,852
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	638,621				638,621
Investitii imobiliare	10					0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0				0
Active biologice productive	12	0				0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	61,076	635,869	574,732		122,213
Investitii imobiliare in curs de executie	14					0
Avansuri acordate pt imobilizari corporale	15	0	7,443	7,443	X	0
<b>TOTAL ( rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>40,248,872</b>	<b>1,218,044</b>	<b>708,719</b>	<b>84,156</b>	<b>40,758,197</b>
IMOBILIZARI FINANCIARE	17	302,173	0	0	0	302,173
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	<b>18</b>	<b>42,555,767</b>	<b>1,508,185</b>	<b>708,719</b>	<b>84,156</b>	<b>43,355,233</b>

864,873

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfirsitul anului (col 9 = 6+7-9)
A	B	6(1)	7(2)	8(3)	9(4)
<b>IMOBILIZARI NECORPORALE</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	16,298	16,298	0	32,596
Alte imobilizari	20	1,823,168	164,236	0	1,987,404
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	21				0
<b>TOTAL ( rd. 19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>1,839,466</b>	<b>180,534</b>	<b>0</b>	<b>2,020,000</b>
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	0	411,398		411,398
Instalatii tehnice si masini	25	15,259,818	1,126,846	105,365	16,281,299

Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	316,554	60,949		377,503
investitii imobiliare	27			0	0
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	28			0	0
Active biologice productive	29			0	0
<b>TOTAL ( rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>15,576,372</b>	<b>1,599,193</b>	<b>105,365</b>	<b>17,070,200</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)</b>	<b>31</b>	<b>17,415,838</b>	<b>1,779,727</b>	<b>105,365</b>	<b>19,090,200</b>

**SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE**

Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final ( col.13 = 10+11-12)
A	B	10(1)	11(2)	12(3)	13(4)
<b>I.IMOBILIZARI NECORPORALE</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
<b>TOTAL ( rd. 32 + 34)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40			0	
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41			0	
Active biologice productive	42			0	
Imobilizari corporale in curs de excutie	43			0	
Investitii imobiliare in curs de executie		0	0	0	0
<b>TOTAL ( rd. 36 la 44)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Imobilizari financiare</b>		299,063	0	0	299,063
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35+45+46)</b>		<b>299,063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299,063</b>

Romradiatoare a inregistrat in conturi in afara bilantului, respectiv in cont 8033.03 " Valori materiale primite în păstrare sau custodie" suma de 1.377.343.19 lei, reprezentina active-utilajele si echipamentele tehnologice- proprietatea QSI Heat Pipe SRL .

Romradiatoare impreuna cu partenerul canadian a dezvoltat de la "0" un proces nou de fabricatie, inovator, bazat pe patentele si drepturile de proprietate intelectuala detinute de acesta.

Activele -utilajele si echipamentele tehnologice- aferente liniei de fabricatie tuburi termice nu se pot utiliza in productia de alte schimbatoare de caldura, decat cele cu tuburi termice.

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica  
Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**ROMRADIATOARE S.A.**

Zizinului 113A

RO 1108834

**NOTA 2****Provizioane si Ajustari**

31-Dec-2020

Denumirea ajustari/provizioane)	cont	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru garanții	1512	96,196.00	-36,397.00	0.00	59,799.00
Provizioane pentru terminarea contractului de munc	1517	47,940.00	0.00	36,490.00	11,450.00
Alte provizioane (CO neef+ PV)	1518	77,264.00	102,719.00	77,264.00	102,719.00
Ajustări pentru pierderea de valoare a altor titluri imobilizate	2963	299,063.00	0.00	0.00	299,063.00
Ajustări pentru deprecierea materiilor prime	391	236,793.87	125,963.43	28,454.98	334,302.32
Ajustări pentru deprecierea materiilor consumabile	3921	324.60	193.33	71.73	446.20
Ajustări pentru deprecierea semifabricatelor	3941	10,328.11	11,196.99	2,885.25	18,639.85
Ajustări pentru deprecierea produselor finite	3945	59,457.35	35,808.56	13,313.77	81,952.14
Ajustări pentru deprecierea marfurilor	397	1,508.00	4,498.00		6,006.00
Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	398	3,125.78	636.35	2,579.52	1,182.61
Ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți	491	213,426.61	34,952.00	7,726.19	240,652.42
<b>TOTAL</b>		<b>1,045,427.32</b>	<b>279,570.66</b>	<b>168,785.44</b>	<b>1,156,212.54</b>

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica  
Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**ROMRADIATOARE S.A.**

Zizinului 113A

RO 1108834

**NOTA 3****Repartizarea profitului**

31-Dec-2020

<b>Destinatia</b>	lei	
	<b>31-12-19</b>	<b>31-12-20</b>
Profitul net de repartizat :	0	0
- Fond de rezerva legal	0	0
- profit reinvestit	0	0
- Acoperire pierdere din ani precedenti	0	0
- Surse proprii de finanțare	0	0
- Dividende curente actionarilor	0	0
<b>- Profit nerepartizat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Contabil Sef,**

Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**ROMRADIATOARE S.A.**  
**Zizinului 113A**  
 RO 1108834

**Nota 4****Analiza rezultatului din exploatare**

31-Dec-2020

UM = lei

Nr.crt	Indicatorul	Exercițiul	Exercițiul
		precedent	curent
<b>1</b>	<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>30,737,340</b>	<b>26,413,977</b>
2	Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate ( 3+4+5 )	<b>28,575,163</b>	<b>22,156,936</b>
3	Cheltuieli activitate de baza	19,674,478	14,616,971
4	Cheltuieli activitate auxiliara	517,032	374,101
5	Cheltuieli indirecte de producție	8,383,653	7,165,864
<b>6</b>	<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete ( 1-2 )</b>	<b>2,162,177</b>	<b>4,257,041</b>
7	Cheltuieli de desfacere	751,128	560,631
8	Cheltuieli generale de administrare	4,050,805	3,470,151
9	Alte venituri din exploatare	2,315,833	-15,019
<b>10</b>	<b>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>-323,923</b>	<b>211,240</b>

0

**Contabil Sef,**

Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinelui 113A

RO 1108834

## Nota 5

31-Dec-2020

*Situatia creantelor si datoriilor***A. SITUATII CREANTE**

	Sold la 31-12-19	Sold la 31-12-20	termen de lichiditate	
			sub 1an	peste 1 an
1.Creante comerciale	1,910,319	4,004,649	4,004,649	0
2.Alte creante	2,669,039	4,541,413	4,541,413	0
<b>TOTAL:</b>	<b>4,579,358</b>	<b>8,546,062</b>	<b>8,546,062</b>	<b>0</b>

**1.Creante comerciale**

	Sold la 31-12-19	Sold la 31-12-20
1.1. Creante comerciale externe	1,332,945	3,415,028
1.2. Creante comerciale interne	790,801	830,273
din care incerti	213,427	240,652
1.3. Avansuri catre furnizori interni	0	0
1.4. Provizioane pentru clienti indoielnici	213,427	240,652
<b>TOTAL:</b>	<b>1,910,319</b>	<b>4,004,649</b>

**2.Alte creante**

	Sold la 31-12-19	Sold la 31-12-20
2.1. Creante cu personalul	400	2,000
2.2. TVA , imp profit	291,362	322,380
2.3. Debitori diversi	2,241,430	3,955,559
2.4. Alte creante	135,847	261,474
<b>TOTAL:</b>	<b>2,669,039</b>	<b>4,541,413</b>

**B. SITUATII DATORII**

	Sold la 31-12-19	Sold la 31-12-20	exigibilitate	
			sub 1an	peste 1 an
1.Datorii comerciale	1,897,010	3,391,608	3,391,608	0
2.Alte datorii	1,416,772	1,186,471	998,232	188,239
3.Sume datorate institutiilor de credit	9,949,675	9,773,084	8,021,375	1,751,709
4.imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	0	0		
<b>TOTAL:</b>	<b>13,263,457</b>	<b>14,351,163</b>	<b>12,411,215</b>	<b>1,939,948</b>

## NOTA 5

<b>1.Datorii comerciale</b>	<b>Sold la 31-12-19</b>	<b>Sold la 31-12-20</b>
1.1. Furnizori, din care	<b>1,761,074</b>	<b>3,090,705</b>
intern	1,087,123	1,405,072
intracomunitari+import	673,951	1,685,633
1.2. Furnizori de imobilizari, din care	<b>59,302</b>	<b>195,670</b>
intern	59,302	195,670
intracomunitari	0	0
1.3. Avansuri încasate în contul comenzilor	2,912	26,576
1.5. Efecte de comert de platit	73,722	78,657
<b>TOTAL:</b>	<b>1,897,010</b>	<b>3,391,608</b>

<b>2.Alte datorii</b>	<b>Sold la 31-12-19</b>	<b>Sold la 31-12-20</b>
2.1. Impozit pe salarii	67,191	54,987
2.2. Impozit pe profit	0	7,443
2.3. Asigurari sociale	455,696	358,325
2.4. Datorii catre salariati	241,688	280,840
2.5. Alte datorii cu bugetul statului	30,431	20,672
2.6. Alte datorii	0	61,045
2.7. Leasing	621,766	403,159
<b>TOTAL:</b>	<b>1,416,772</b>	<b>1,186,471</b>

<b>3.Sume datorate institutiilor de credit</b>	<b>Sold la 31-12-19</b>	<b>Sold la 31-12-20</b>
Linie Credit	2,407,951	3,188,637
Linie Factoring	2,241,430	2,678,170
Linie de scontare	0	69,412
Credit investitii 1	940,521	574,951
Credit investitii 2	4,359,773	3,261,914
<b>TOTAL:</b>	<b>9,949,675</b>	<b>9,773,084</b>

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii



**INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

In cursul anului 2020 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie cu urmatoare componenta:

- Presedinte - DOBRIN MIELU
- Membru - Ec. RADULESCU SORIN-ION
- Membru - Dr. Av. SCHIAU IOAN

In decursul acestui an conducerea societatii a fost asigurata de :

Directorului General - Olivi Niculescu

Director General Adjunct - Ioan Barbu

Remuneratia Directorului General si a Directorului general adjunct este stabilita de C.A., in baza contractului de mandat.

Numarul mediu de salariatii ai anului 2020 a fost de **165 persoane**.

In 2020, cheltuielile cu salariile si indemnizatiile au fost in valoare de **7.714.856 lei**

iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in valoare de **333.516 lei**

In decursul activitatii normale, societatea efectueaza plati catre statul roman in favoarea angajatilor sai

Toti angajatii societatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman

In timpul acestui exercitiu nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorilor societatii

**Contabil Sef,**  
**Ec Atodiresei Rodica**  
Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii





ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinului 113A

RO 1108834

**NOTA 7**

31-Dec-2020

**ACTIUNI, OBLIGATIUNI**

	<u>31-12-19</u>	<u>31-12-20</u>
Capital social subscris	24,450,000	24,450,000 lei
Capital social varsat (inreg. la R.C.)	24,450,000	24,450,000 lei

Toate actiunile sunt comune si au o valoare nominala de 1,63 lei.

Structura actionarilor este urmatoarea :

<i>Actionar</i>	<i>Nr. actiuni</i>		<i>Procent</i>
<b>A ) Actionari cu peste 5 % din capitalul social</b>			
1. S.I.F. TRANSILVANIA S.A.	11,477,141	18,707,739.83	76.51%
2. Lucescu Mircea	2,475,000	4,034,250.00	16.50%
<b>TOTAL</b>	<b>13,952,141</b>	<b>22,741,990</b>	<b>93.01%</b>
<b>B ) Restul acționarilor</b>			
3. Restul acționarilor	1,047,859	1,708,010.17	6.99%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15,000,000</b>	<b>24,450,000</b>	<b>100.00%</b>

In cursul anului 2020 nu s-a majorat capitalul social.

Evidenta actiunilor este tinuta de Depozitarul Central SA -Bucuresti

**OBLIGATIUNI EMISE****0.00**

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii



## NOTA 8

31-Dec-2020

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE****BAZE DE INTOCMIRE**

Aceste situatii au fost intocmite in conformitate cu :

- \* Ordinul M.F. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare;
- \* Legea contabilitatii 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare ;
- \* Ordinul MF nr. 58/2021 ;

Contabilitatea se conduce în partidă dublă astfel încât se asigură:

- înregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natura lor, in mod simultan, in debitul unor conturi si creditul altor conturi;
- cunoasterea totalului sumelor debitoare si creditoare, precum si soldul final al fiecarui cont;
- întocmirea lunara a balantei de verificare, care reflecta egalitatea între totalul sumelor debitoare si creditoare si totalul soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor;
- prezentarea situatiei patrimoniului si a rezultatelor obtinute, respectiv a activelor si pasivelor prin bilant, precum si a veniturilor, cheltuielilor si a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit si pierdere

Moneda functională pentru înregistrările contabile este leul românesc.

**BAZELE CONTABILITATII**

Societatea menține înregistrările contabile in lei și întocmește situațiile financiare în conformitate cu standardele de contabilitate evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare a fost efectuată în acord cu principiile de baza, astfel au fost respectate principiul prudentei, al permanenței metodelor, al continuității activității, al independenței exercitiului, al necompensării, al intangibilității, al pragului de semnificație, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, al prelevării economice asupra juridicului. Situațiile financiare asigură comparabilitatea cu situațiile financiare pentru perioada precedentă .

**IMOBILIZARI CORPORALE**

Costul de cumpărare al mijloacelor fixe este valoarea elementului luat în considerare la achiziționarea activelor cât și a altor costuri direct atribuite care sunt suportate la aducerea activelor la locația prezentă și condiția necesară pentru folosirea lor prevăzută . Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierderi pe măsură ce au fost executate. Îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor sau performanțele tehnice ale acestora se capitalizează. Elementele de immobilizări care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Profitul sau pierderea rezultată dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și este inclusă în profitul din exploatare al perioadei.

**AMORTIZAREA MIJLOACELOR FIXE**

Amortizarea este determinată prin metoda liniară, în scopul distribuției costului înregistrat al activului pe parcursul duratei estimate de viață

**IMOBILIZARI FINANCIARE**

Metoda de evaluare folosită este prețul de achiziție .

**TERENURI**

Societatea deține în proprietate terenuri și clădiri

**CREANTE SI DATORII**

Creantele și datoriile sunt prezentate la valoarea netă.

**STOCURI**

Stocurile de materii prime, materiale, obiecte de inventar sunt înregistrate la prețul de achiziție  
Costul produselor finite și a producției în curs de execuție include materiale forța de muncă și cheltuieli de producție aferente  
Metoda de descarcare din gestiune este FIFO.

**COMPONENTELE NUMERARULUI SI NUMERARULUI ECHIVALENT**

În scopul prezentării situației fluxului de numerar, numerarul este considerat a fi numerar în casierie și în conturile operaționale deschise la bănci, precum și elemente asimilate lichidităților

**SUME DE INCASAT SI PLATIT**

Sumele de incasat și plătit sunt înregistrate la valoarea nominală.

**INSTRUMENTE FINANCIARE**

Instrumentele financiare prezentate în bilanțul contabil includ numerar și numerar echivalent, sume de primit, sume de plătit, alte active, datorii.

**CREANȚE TOTALE - NET**

	31-12-19	31-12-20	
- Creanțe Totale	4,579,358	8,546,062	187%

Nivelul creanțelor comerciale au scăzut pe seama diminuării cifrei de afaceri.

**STOCURI - VALOARE NETA**

	31-12-19	31-12-20	lei
- Materii prime și mat. cons.	3,380,839	4,106,625	
- Produse finite și mărfuri	767,837	781,994	
- Produse în curs de execuție	3,015,904	1,560,416	
- Avansuri ptr cump. de stocuri	44,527	100,031	
<b>TOTAL</b>	<b>7,209,107</b>	<b>6,549,066</b>	-9%

Comparativ cu anul precedent, se constată o creștere a stocurilor pe total, pe elemente bilanțiere, astfel:

- Materii prime și mat. cons.	725,786 lei
- Produse finite și mărfuri	14,157 lei
- Produse în curs de execuție	-1,455,488 lei
<b>total creștere în valoare absolută</b>	<b>-660,041 lei</b>

**DATORII COMERCIALE**

Situația datoriilor comerciale la data de 31.12. este următoarea:

	31-12-19	31-12-20	lei
Datorii comerciale	1,897,010	3,391,608	
Sume datorate instituțiilor de credit	9,949,675	9,773,084	
Alte datorii	1,416,772	1,186,471	
Imprumuturi din emisiunea de obligațiuni	0	0	
<b>TOTAL</b>	<b>13,263,457</b>	<b>14,351,163</b>	108%
	0	0	

Acestea sunt detaliate în Nota 5.

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica  
Semnatura

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A.

NOTA 9

31-Dec-2020

## Evolutia ratelor financiare

	Denumire	Formula de calcul	(A) an N-1	(B) an N	(B - A) Variatie	Observatii
1	Rata rapida (test acid)	$\frac{\text{active curente} - \text{stocuri}}{\text{pasive curente}}$	0.74	0.73	(0.01)	trebuie sa fie mai >1
2	Rata curenta	$\frac{\text{active curenta}}{\text{pasive curente}}$	1.40	1.10	(0.31)	trebuie sa fie ~ 2
3	Rata indatorarii	$\frac{\text{total datorie}}{\text{total active}}$	33.03%	35.23%	2.21%	trebuie sa fie <40%
4	Durata medie de incasare a clientilor ( IN ZILE)	$\frac{\text{clienti}}{\text{vanzari zilnice}}$	22.7	55.3	32.65	ar trebui sa fie intre 30-45 de zile
5	Rata de rotatie stocurilor	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea stocurilor}}$	4.3	4.0	(0.23)	nr de rotatii a scazut
6	Rata de utilizare a activelor fixe	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea neta a activelor fixe}}$	1.24	1.10	(0.14)	trebuie sa fie cat > de 1
7	Rata profitului	$\frac{\text{profit net}}{\text{cifra vanzarilor}}$	-2.47%	-0.89%	1.59%	trebuie sa fie cat > de 1
8	Rentabilitatea investitiei	$\frac{\text{profit net}}{\text{total active}}$	-1.89%	-0.58%	1.32%	rentabilitatea invest este in crestere
9	Rentabilitatea financiara	$\frac{\text{profit net}}{\text{total capital propriu}}$	-3.06%	-0.95%	2.11%	trebuie sa fie cat mai >5%
10	Rata de acoperire a dobanzilor	$\frac{\text{profit brut} + \text{ch. cu dobanzile}}{\text{ch. cu dobanzile}}$	-1.63	0.10	1.73	determina de cate ori se poate achita ch. cu dobanda

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica  
Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

**NOTA 10**

31-Dec-2020

**ALTE INFORMATII**

Societatea **ROMRADIATOAREA S.A. BRASOV** este o societate pe actiuni.

Sediul societatii este in **Brasov**, Str. **ZIZINULUI**, nr **113A** , cod unic de inregistrare **1108834**, numar de ordine in Registrul Comertului este: **J08/180/1991**, artibut fiscal **R**

Capitalul social al societatii subscris si varsat este de **24.450.000** lei divizat in **15.000.000** actiuni nominative, fiecare având o valoare nominala de **1,63 lei** .

Evidenta actiunilor societatii este tinuta prin Depozitarul Central SA -Bucuresti

Activitatea societatii s-a desfasurat in principal pe doua coduri CAEN: 2932 si 2825

Cifra de afaceri a societatii este de: **26,413,977 lei**

Totalul activelor/pasivelor bilantiere: **40,730,296 lei**

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiei

Castigurile sau pierderile rezultate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere

Casa si conturi la banci: **1,668,457 lei**

Contabil Sef,

Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

31-Dec-2020

lei

Denumirea elementului	Sold la inceputul anului	Creșteri		Reduceri		Sold la sfarsitul anului
		total ,		total ,		
		din care:	prin transfer	din care:	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si nevarsat	0					0
Capital subscris si varsat	24,450,000					24,450,000
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	1,401,923			43,440		1,358,483
Rezerve legale	497,153					497,153
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					0
Alte rezerve	1,993,164					1,993,164
Actiuni proprii	0					0
Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					0
	Sold D	2,066,764	760,243	43,441		2,783,566
Rezultatul reportat prov. din adoptarea pt. prima data a IAS, mai puțin IAS 29	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0				0
	Sold D	650,483				650,483
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunit. Economice Europene	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
32) Acest cont apare doar la agenții economici care au aplicat Reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.94/2001 si pana la inchiderea soldului acestui cont						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C					0
	Sold D	-760,243	-234,264	-760,243		-234,264
Repartizarea profitului						0
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>24,864,750</b>	<b>-994,507</b>	<b>0</b>	<b>-760,244</b>	<b>0</b>

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la : 31-Dec-2020

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Incasări de la clienți	34,426,362	25,795,953
Plăți către furnizori și angajați	32,274,255	25,996,720
Dobânzi plătite	288,602	251,307
Impozit pe profit plătit	14,611	0
Incasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>1,848,894</b>	<b>-452,074</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Achiziționarea de acțiuni, obligațiuni	0	0
Achiziționarea de imobilizări corporale	721,142	645,941
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	306	166
Dividende încasate	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b>-720,836</b>	<b>-645,775</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Incasări din emisiunea de obligațiuni	0	0
Incasări din împrumuturi	2,600,398	3,343,324
Plata datoriilor aferente activ de finanțare	3,876,015	4,237,450
Dividende plătite	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>-1,275,617</b>	<b>-894,126</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>-147,559</b>	<b>-1,991,975</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei</b>	<b>3,422,683</b>	<b>3,275,124</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la finele perioadei</b>	<b>3,275,124</b>	<b>1,283,149</b>
	0	0

nota:

cont 512	3,070,615	1,123,421
cont 531	12,460	4,877
cont 542	0	0
Disponibil in LC	192,049	154,851
	<b>3,275,124</b>	<b>1,283,149</b>

Contabil Sef,  
 Ec Atodiresei Rodica  
 Semnatura \_\_\_\_\_

Ștampila unității



Sir. Zefiresti 115A, 500407 BRASOV, ROMANIA  
Capital social subscris si versat: 24.150.000 RON  
Nr. R.C. 308/2007/1993  
C.I.E. RO1100099 Cod UNIRE: 644910341  
Cod UIAM: RO38391X 0805V000320600 (RO38)  
RO38391X106000164561006 (RO38)  
RO4679231000006600000503 (RO46)  
RO38391XAD110000001814649 (RO38)

Tel: 0268-317 500 / 317 550  
Fax: 0268-317 500 / 317 500  
www.comradlators.com  
comradlators@comradlators.com  
ROMRADIATORRE S.A. (RO38)  
ROMRADIATORRE S.A. (RO38)  
ROMRADIATORRE S.A. (RO38)  
ROMRADIATORRE S.A. (RO38)

**DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE DIN CADRUL SOCIETATII****Subsemnatii**

RADULESCU SORIN-ION, Presedinte C.A  
CONSTANTIN STEFAN-VALENTIN, Administrator  
SCHIAU IOAN, Administrator  
NICULESCU OLIVIU, Director General  
BARBU IOAN, Director General Adjunct  
ATODIRESEI RODICA, Contabil Sef

Isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale aferente anului 2020 si confirma ca

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

Presedinte C.A  
RADULESCU SORIN-ION

Administrator  
CONSTANTIN STEFAN-VALENTIN

Administrator  
SCHIAU IOAN

Director General  
NICULESCU OLIVIU

Director General Adjunct  
BARBU IOAN

Contabil Sef  
ATODIRESEI RODICA





**Sumarul executiv al aspectelor importante de audit**

**Client:** ROMRADIATOARE S.A.  
**Perioada auditată:** 01.01.2020 – 31.12.2020

**1. Erori semnificative necorectate cu impact asupra situațiilor financiare**

Nu este cazul.

**2. Erori semnificative cu impact asupra situațiilor financiare corectate pe parcursul misiunii de audit**

Nu este cazul.

**3. Erori ne semnificative fără impact asupra situațiilor financiare necorectate pe parcursul misiunii de audit**

3.1. Societatea avea la 31 decembrie 2019 lucrări de investiții în curs de execuție în valoare de 57.294 lei asupra cărora nu putem să apreciem oportunitatea/necesitatea realizării unor deprecieri în contextul evoluțiilor legate de strategia Societății referitoare la dezvoltarea unor produse noi și nici cuantumul eventualelor obligații viitoare legate de finalizarea lucrărilor de construcții care ar putea să se impună a fie provizionate în respectul principiului prudenței. În absența informațiilor referitoare la estimarea valorii recuperabile nete a activelor imobilizate corporale în curs de execuție, nu suntem în măsură să aplicăm alte proceduri care să ne ofere o asigurare rezonabilă că valorile nete prezentate în situațiile financiare nu conțin erori materiale.



3.2. Societatea a recunoscut în valoarea imobilizărilor corporale în curs, înregistrate în cursul perioadei auditate, valoarea unor cheltuieli cu reparații capitale/înlocuirea unor componente semnificative în sumă de 90.973 lei fără a derecunoaște componentele semnificative înlocuite, practică ce, în opinia noastră, nu este în conformitate cu prevederile OMFP 1802 unde, la paragraful 229, se precizează: Entitatea recunoaște în valoarea contabilă a unui element de imobilizări corporale costul părții înlocuite a unui astfel de element când acel cost este suportat de entitate, dacă sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere pentru imobilizările corporale. Astfel, Societatea a capitalizat integral aceste cheltuieli, fără a proceda la derecunoașterea părții înlocuite a activelor, conform dispozițiilor de derecunoaștere regăsite în OMFP 1802 „Dacă o entitate recunoaște în valoarea contabilă a unei imobilizări corporale costul unei înlocuiri parțiale (înlocuirea unei componente), atunci ea scoate din evidență valoarea contabilă a părții înlocuite, cu amortizarea aferentă, dacă dispune de informațiile necesare”. Impactul estimat în legătură cu nerecunoașterea costului neamortizat al componenteii înlocuite este de 67.604 lei.

3.3. Pe baza testelor noastre privind aserțiune de evaluare a stocurilor la ieșirea din gestiune, am identificat anumite erori ne semnificative cauzate de situații în care metoda de evaluare FIFO declarată și aplicată de Societate conform Manualului de politici contabile nu este respectată atunci când se reflectă ieșiri sub forma transferurilor între gestiuni. Societatea realizează în aceste cazuri o selectare manuală a loturilor din care se realizează transferurile interne.

3.4. Pe baza testelor noastre privind aserțiunile de existență și separare a exercițiilor în legătură cu recunoașterea creanțelor, am identificat venituri recunoscute în exercițiul financiar 2020 în sumă de 33.309 lei, deși, prin tranzacțiile comerciale derulate, rezultă necesitatea recunoașterii venitului în exercițiul financiar 2021 conform principiului contabilității de angajamente și condițiilor prevăzute de OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, în legătură cu recunoașterea veniturilor.

#### **4. Erori ne semnificative fără impact asupra situațiilor financiare corectate pe parcursul misiunii de audit**

4.1. Pe baza testelor noastre privind modul de calcul al impozitului pe profit, Societatea a ajustat calculul inițial în sensul includerii în cadrul categoriei de venituri neimpozabile a veniturilor din reluarea ajustărilor cu suma de 168.785 lei, suplimentării cheltuielilor nedeductibile cu suma de 36.397 lei (care reprezenta o stornare a provizioanelor pentru garanții acordate clienților – cheltuieli deductibile la calculul impozitului pe profit conform prevederilor Codului Fiscal). Astfel, efectul final ajustat este în sensul diminuării cheltuielii cu impozitul pe profit cu suma de 21.182 lei.



## 5. Alte aspecte

5.1. Un procent de 42% din cifra de afaceri aferentă exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2020 (39% - în exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019) este realizat cu societatea Evinox Energy Ltd. din Marea Britanie. Astfel, în contextul finalizării, începând cu 1 ianuarie 2021, a procesului de retragere a Regatului Unit al Marii Britanii din Uniunea Europeană, este posibil să apară unele modificări ale naturii și/sau volumului relațiilor comerciale desfășurate de Societate cu acest partener comercial. Evoluția viitoare a relațiilor comerciale depinde de modul în care managementul Societății va aborda aceste schimbări în contextul acordului comercial dintre Uniunea Europeană și Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord.

5.2. Actualul climat de criză de sănătate publică generată de epidemia de COVID-19 care a condus în România la declararea stării de urgență, respectiv a stării de alertă, determină implicit existența unui risc referitor la posibilitatea unor evoluții imprevizibile cu privire la nivelul indicatorilor economico-financiarilor bugetați de Societate, respectiv reconsiderarea aspectelor care au stat la baza estimării valorilor de inventar pentru activele Societății. Gestionarea situației financiare a Societății depinde de modul în care managementul abordează evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care aceasta operează.



Associated Business Advisors  
Audit. Tax. Advisory.

A'6.10(1)  
10.03.2021

5.3. Pe baza testelor noastre privind aserțiunea de evaluare a imobilizărilor, am observat nerefectarea unei cheltuieli cu amortizarea contabilă în baza deciziei de trecere în conservare a unor imobilizări corporale deținute de Societate pentru perioada 1 aprilie 2020 – 31 decembrie 2020, conform prevederilor din manualul de politici contabile. De asemenea, noi nu am identificat un test de depreciere și reflectarea unei ajustări pentru depreciere pentru aceste imobilizări corporale așa cum solicită OMFP 1802/2014 la paragraful 238, alin. (4): „În cazul în care imobilizările corporale sunt trecute în conservare, în funcție de politica contabilă adoptată, entitatea înregistrează în contabilitate o cheltuială cu amortizarea sau o cheltuială corespunzătoare ajustării pentru deprecierea constatată.”

Timișoara, 10 martie 2021

În numele

A.B.A. AUDIT SRL

Str. Georg Haendel nr. 1, Timișoara, Timiș

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. FA305/23 decembrie 2002

Dr. Dumitrescu Alin-Constantin

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF4227/29 februarie 2012

Am luat la cunoștință aspectele menționate mai sus:

Rădulescu Sorin  
Președintele Consiliului de Administrație

Rodica Atodiresei  
Contabil Șef