

# RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

## Anul 2021

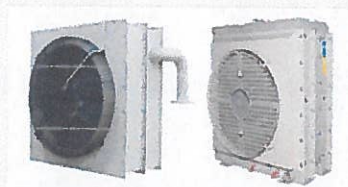
 **ROMRADIATORE®** **5 YRS** 1926  
2021



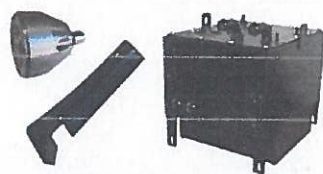
**Your reliable manufacturing partner in Romania. Since 1926**

<b>Raportul anual conform</b>	Regulamentul ASF 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata
<b>Pentru exercitiul financiar</b>	01.01.2021 - 31.12.2021
<b>Data raportului</b>	09.03.2022
<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>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>

Gama noastră de  
**PRODUSE ȘI SERVICII**



**RADIATOARE**



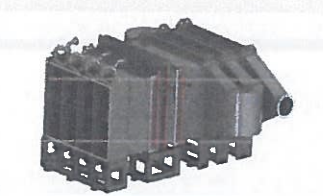
**PIESE METALICE**



**MODULE TERMICE**



**TUBURI TERMICE**



**PROIECTARE PRODUSE**



**TESTARE PRODUSE FABRICATE**

# 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 si in automotive. Societatea ofera solutii de racire pentru utilaje agricole si forestiere, pentru industria extractiva si de constructii, cu aplicatii in mentenanta din diverse domenii, precum si pentru producatorii 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

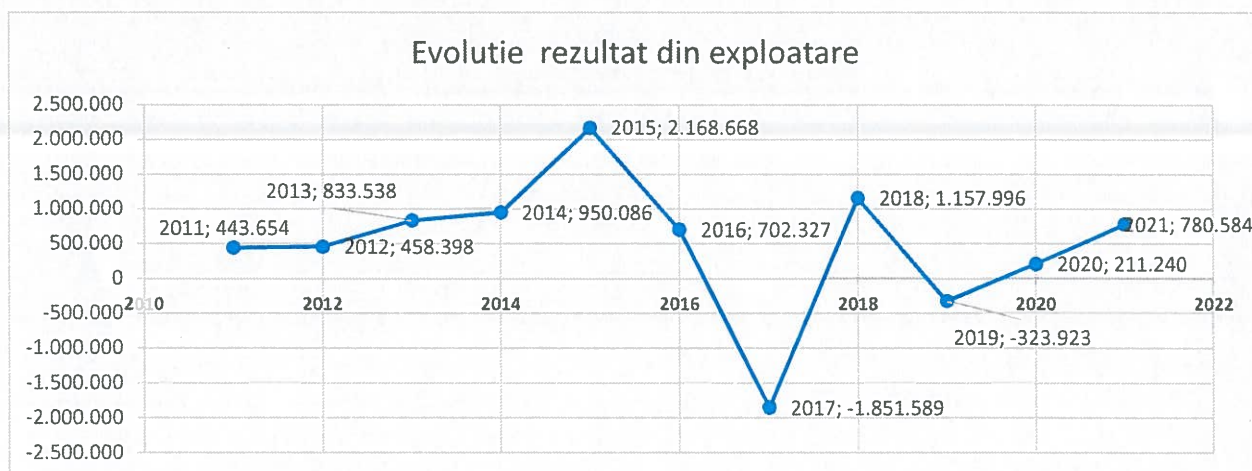
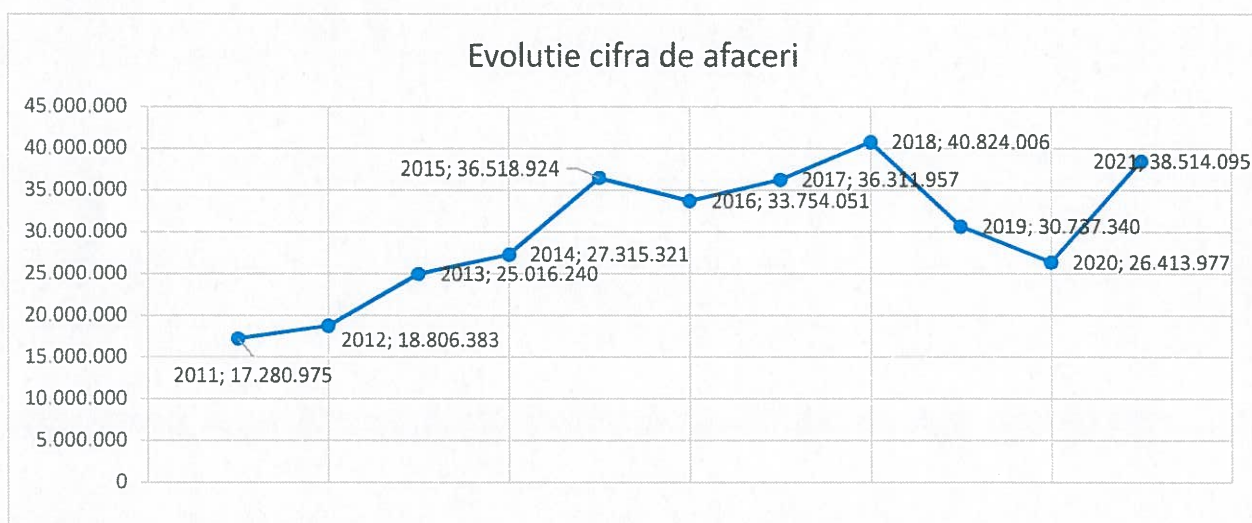
In cursul anului 2021 au fost achizitionate active in valoare totala de 2.832.173 lei fara TVA, constand in: instalatii tehnice, masini, modernizari echipamente: 2.524.951 lei si infrastructura IT (hardware + software): 307.222 lei.

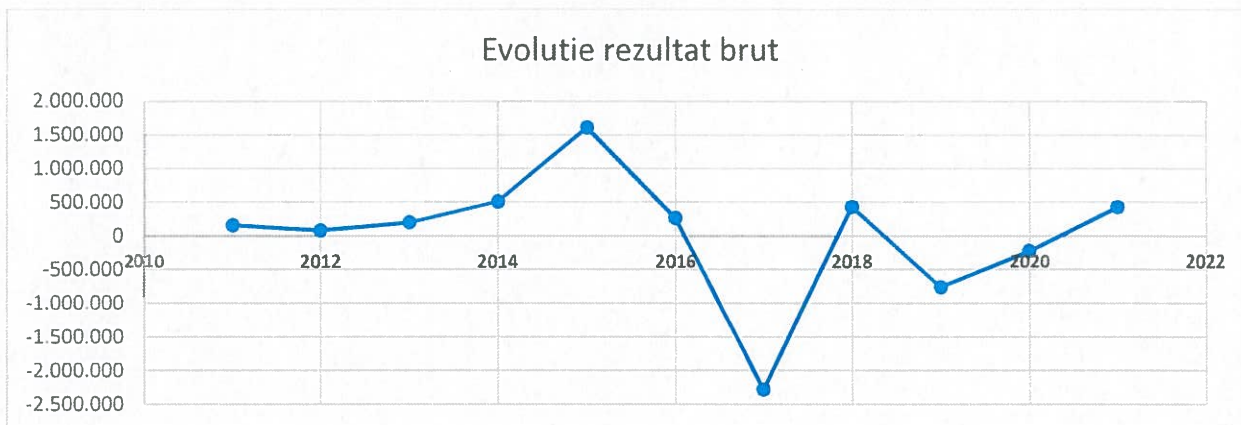
Valoarea activelor imobilizate care au avut punere in functiune in anul 2021 este de 3.045.900 lei. In cursul anului au fost scoase din evidenta active imobilizate in suma totala de 1.056.940 lei.

## Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

### Elemente de evaluare generală

- ✓ **Cifra de afaceri** la 31.12.2021 a fost de 37.689.339 lei în creștere cu 42,69 % față de anul 2020 și peste nivelul bugetat.
- ✓ **Exporturile** și livrarile intracomunitare au avut o pondere de 76,52 % din totalul cifrei de afaceri realizată în 2021.
- ✓ **Veniturile totale** înregistrate în anul fiscal 2021 au fost de 38.710.762 lei din care 38.514.095 lei venituri din exploatare și 196.667 lei venituri financiare.
- ✓ **Cheltuielile totale** înregistrate în anul fiscal 2021 au fost de 38.281.926 lei din care 37.733.511 lei cheltuieli de exploatare și 548.415 lei cheltuieli financiare.
- ✓ **Profit-Pierdere:** Societatea a încheiat exercitiul financiar 2021 cu profit din exploatare în sumă de 780.584 lei și o pierdere financiară de 351.748 lei.
- ✓ **Lichiditate:** La finele anului 2021 societatea dispunea de lichidități în sumă de 1.565.196 lei reprezentând casa și conturi bancare, așa cum este definit ca indicator în bilanț.





### Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

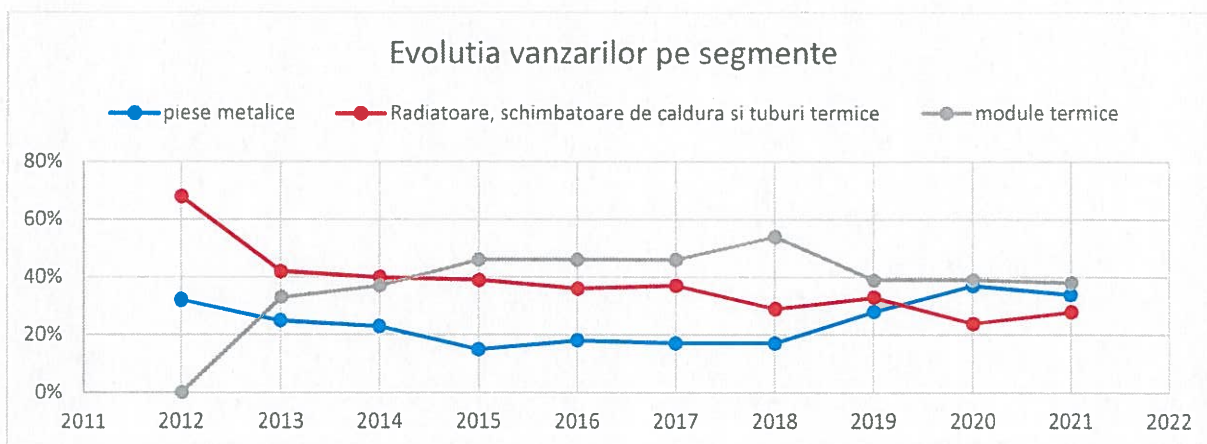
**ROMRADIATOARE S.A.** proiecteaza si produce schimbatoare de caldura si sisteme de schimb termic pentru motoare si alte aplicatii industriale si rezidentiale, precum si o gama larga de piese metalice si module termice.

**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, indoiri pe masini cu comanda numerica, precum si operatii de sudura (MIG si TIG), 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. Fabricatia de radiatoare se face cu tehnologii clasice in care sunt integrate si masini cu comanda numerica pentru realizarea aripioarelor tuburilor precum si asamblare. 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 a tuburilor termice.
- **Segmentul module termice** utilizand tehnologii specifice fabricatiei de unitati termice de incalzire/racire si producere de apa calda menajera pentru segmentul rezidential, am realizezat in 2021 peste 2000 de unitati de diverse dimensiuni si capacitati. Organizata pe celule de fabricatie flexibile (fabricatie tevi si celula de asamblare si testare) in sistem lean manufacturing am realizat produse apreciate de clienti la cel mai inalt nivel tehnic si calitativ.



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 inca din anul 1998.

In anul 2021 peste 80% din Cifra de afaceri a fost realizata cu 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 2021, importurile de materii prime, componente si materiale au reprezentat 16% din cifra de afaceri a societatii.

In anul 2021 societatea avea o dependenta medie fata de 10 furnizori care reprezentau peste 35% 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 criterii 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 31.12.2021 era de 5.662.595 lei in scadere cu 13,52% fata de inceputul anului.

La grupa de materii prime, materiale auxiliare, ambalaje consemnam o scadere de 882.773 lei, de la 4.106.625 lei la 3.223.848 lei, productia in curs si semifabricatele cresc cu 91.326 lei, de la 781.993 lei la 873.319, iar la produsele finite, cele reziduale si marfurile, stocul scade cu 62.644 lei de la 1.560.416 lei la 1.497.773 lei.

#### Evaluarea activitatii de vanzare

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

Cresterea cifrei de afaceri in anul 2021 este data de crestere pe toate segmentele de activitate .

Pe **segmentul piese metalice** am realizat o crestere a cifrei de afaceri cu 33% in special pe componenta de export.

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** cifrei de afaceri va fi data de dezvoltarea de alte

tipuri de unitati termice destinate pietei europene in general, toate acestea avand menirea de a creste profitabilitatea societatii.

Produsele ROMRADIATOARE SA sunt exportate direct sau prin intermediari in tari precum: Franta, Slovacia, Ungaria, Polonia, Belgia, Bulgaria, Cehia, SUA, Danemarca, Egipt, Germania, Finlanda, Marea Britanie 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 s-au realizat investitii in anul curent si este in curs de implementare programul de reamplasare si organizare a fabricatiei pentru cresterea capacitatii de productie corelat cu programul de investitii.

Conducerea societatii considera ca principalele piete 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” domenii 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 societatii, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii si a principalilor competitori**

Pietele pe care societatea activeaza sunt extrem de mari, produsele si competentele acesteia incadrându-se in zona "industrial product design and manufacturing", concurand cu alti furnizori pentru a castiga cererile de oferta lansate de departamentele de achizitii tehnice ale marilor producatori/ integratori/ reparatori/ distribuitori de echipamente, utilaje si piese de schimb.

ROMRADIATOARE lucreaza in principal pe baza de comenzi ferme si contracte de furnizare, volumul produselor de serie destinate vanzarii cu amanuntul (de pe stoc) fiind din ce in ce mai redus, conform strategiei societatii.

ROMRADIATOARE activeaza in principal pe piata europeana, dar cu o concurenta globala. Datorita experientei si expertizei tehnice poate concura cu succes la capitolul capabilitate si calitate cu producatorii din vestul Europei. Pe de alta parte, datorita costurilor mai reduse de productie comparativ cu concurentii din vest, putem afirma ca societatea se bucura de un mic avantaj competitiv.

#### **Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a caror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii**

Avand o gama larga de produse si clienti din industrii variate, precum si o flexibilitate mare a tehnologiilor de productie, societatea nu este dependenta pe termen lung de evolutia unui anumit client sau sector industrial in particular.

Pe termen scurt si mediu, dat fiind parteneriatul in domeniul proiectarii si productiei de module termice pentru sistemele centralizate de incalzire rezidentiala, parteneriat pe care societatea l-a dezvoltat incepand cu anul 2012 exista un grad de dependenta fata de evolutia pietei de instalatii din Marea Britanie, risc ce va fi diminuat prin incercarea de dezvoltare de noi piete pentru acest segment de activitate. Ponderea acestui segment scade in 2021 din totalul cifrei de afaceri. Un client a luat decizia de a inceta inainte de termen relatiile contractuale, incetarea nu a influentat semnificativ cifra de afaceri pe 2021. Conducerea societatii are in lucru masuri care sa permita ocuparea capacitatii de productie astfel disponibilizata cu alte proiecte in domeniu.

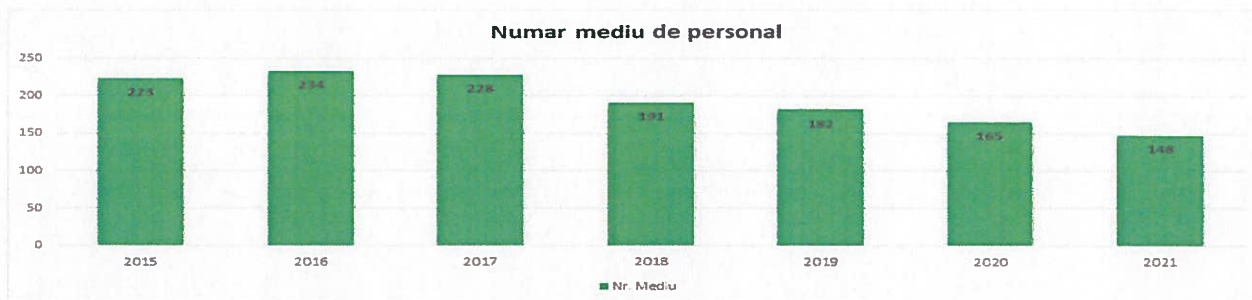
De asemenea, domeniul recuperatoarelor de caldura din cadrul segmentului de radiatoare si schimbatoare de caldura este sensibil la evolutia pretului energiei si al petrolului/gazelor pe pietele internationale.

Pe segmentul piese metalice piata este diversificata pe mai multi clienti acest risc este minor.

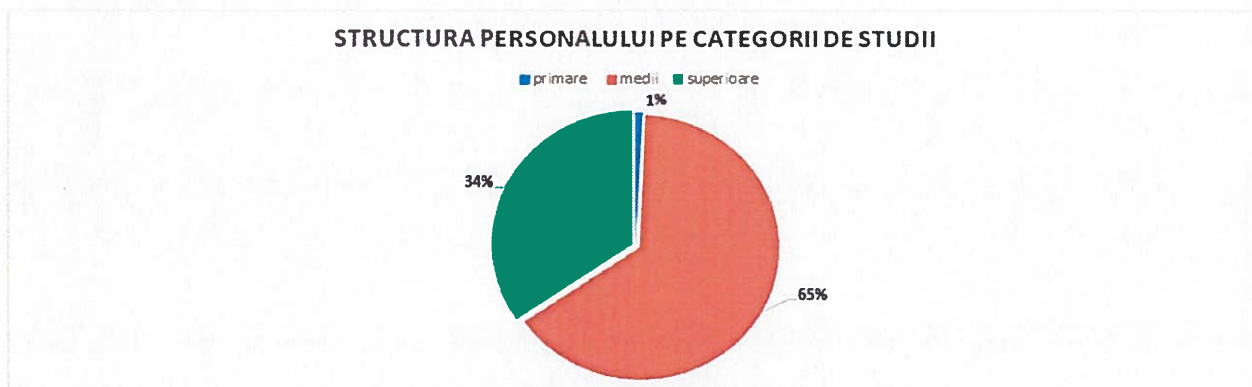
## Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii

La finalul anului 2021 societatea isi desfasura activitatea cu 141 de persoane, din care 3 administratori si 2 directori cu contract de mandat. Media pentru anul 2021 a fost de 148 angajati

Evolutia multianuala a numarului mediu de personal<sup>1</sup>, precum si structura angajatilor in functie de pregatire sunt rezentate mai jos:



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



<sup>1</sup> Numarul mediu de personal include persoanele cu contract de administrare si contract de mandat (conducerea societatii)



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

La nivelul societatii functioneaza o organizatie de sindicat, din care la 31.12.2021 faceau parte 52% 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 pentru urmasorii ani. Pe langa solicitarile de cresteri salariale si aliniere a salariilor la nivelul pietii actuale a fortei de munca, problemele ridicate de sindicat se refera si la imbunatatirea conditiilor de munca. Desi aceste conditii s-au imbunatatit continuu, in ultimii ani societatea alocand constant resurse, mai sunt inca probleme de rezolvat.

### 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 am specificat anterior, activitatea societatii este organizata pe 3 segmente 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 industriala, 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 peste 2% din cifra de afaceri, reprezentand costurile cu personalul, componenta hard si softurile, consumuri de materiale efectuate in vederea validarii noilor produse si tehnologii precum si costul testelor realizate in regim propriu sau in colaborare.

### Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului financiar

Specificul activitatii desfasurate expune societatea 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 imprevizibile ale factorilor sus-mentionati asupra performantelor financiare ale societatii.

- **Riscul valutar:** Activitatea de productie a societatii se desfasoara in Romania, dar 76,5 % din vanzari sunt destinate exportului. Importurile de materii prime si materiale din zona euro reprezinta 16% din total valoare materii prime si materiale achizitionate, iar cele din tari non-euro 6%. 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 desi a fost minor avand in vedere razboiul din Ucraina este momentan imprezibil.
- **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 intelegurilor cu partenerii de afaceri precum si de respectarea obiectivelor legate de indicatorii din bilantul contabil.
- **Riscul generat de conflictul din Ucraina,** desi nu avem furnizori si clienti directi din aceasta zona, efectele crizei generate de conflict se va rasfrange negativ asupra intregii economii mondiale.

#### 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 2022 s-a prevazut si aprobat o cifra de afaceri de 42.996.000 lei.

Aceasta previziune s-a bazat pe evolutia istorica a cifrei de afaceri realizata pe principalele segmente fabricatie, precum si comenzile ferme si previziunile primite de la clientii societatii. Nivelul comenzilor avand in vedere specificul societatii poate fi estimat cu acuratete numai pentru o perioada de 2-3 luni, iar pentru urmatoarele 6 luni ale exercitiului financiar 2022 riscul major este legat de evolutia conflictului din Ucraina si de efectele asupra economiei europene si mondiale. Conducerea societatii monitorizeaza continuu efectele ce le-ar putea genera, astfel incat sa putem adopta deciziile ce se impun in cel mai scut timp.

- 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 2021 prevazut la 2.809.800 lei echivalentul a 570.000 Euro a fost realizat la 2.965.697 lei in proportie de 105%

- Cheltuieli de dezvoltare	47.281 lei ;
- Licente soft	174.099 lei ;
- Masini utilaje	2.600.909 lei ;
- Amenajari/constructii spatii productie	143.409 lei ;

In programul de investitii al anului 2022 prevedem o suma totala de 2.164.000 lei echivalentul a 432.000 Euro, acesta va fi finantat din surse proprii si surse atrase.

- Achizitii de masini, utilaje, alte proiecte:	1.674.000 lei
- Modernizari, amenajari cladiri si spatii de productie	490.000 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 industrială de est a Brasovului, pe Str. Zizinului 113A, într-o suprafață totală de 19.746 m<sup>2</sup>, din care suprafața construită 10.209 m<sup>2</sup>. Societatea detine și operează spații de producție și 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*
- *Stand de testare*

***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 prelucrare 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 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 de 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) – 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

Spatiile administrative si de productie sunt in permanenta modernizare, in sensul reabilitarii termice, refacerii hidroizolatiilor, incalzirii, iluminatului si amenajarii spatiilor de lucru.

Structura imobilizarilor corporale	31.12.2020	31.12.2021	Variatie 2020-2021
<b>Terenuri si constructii</b>	17.410.112	17.143.824	-266.288
<b>Instalatii tehnice si masini</b>	5.894.555	6.890.067	995.512
<b>Alte instalatii, utilaje si mobilier</b>	261.116	221.505	-39.611
<b>Avansuri si imobilizari corporale in curs</b>	122.214	0	-122.214
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>23.687.997</b>	<b>24.255.396</b>	<b>567.399</b>

Valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale la finele anului 2021 este de 24.255.396 lei.

## 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):

Structura pe vechimi	Buc 2021	Valoare ramasa de amortizat 2021	Grad de amortizare 2021
sub 3 ani	29	2.590.008	11%
intre 3 si 5 ani	33	1.022.190	47%
peste 5 ani	170	2.850.850	83%
<b>Total</b>	<b>232</b>	<b>6.463.048</b>	<b>71%</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 subscriasa 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.

Societatea nu va putea distribui dividende, legal profitul net se repartizeaza la acoperire pierdere din anii precedenti.

#### 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 2021 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
Ec. Radulescu Sorin-Ion	Presedinte C.A	-
Dr. Av. Ioan Schiau	Membru C.A	0.0075%
Ing.Constantin Stefan-Valentin	Membru C.A	-

\*\*\* Pana la data de 28.02.2021 functia de Presedinte al Consiliului de Administratie a fost detinuta de Dl.ing. Dobrin Mielu. Incepand cu data de 02.03.2021 in functia de Presedinte al Consiliului de Administratie este ales Dl. Radulescu Sorin-Ion.

- 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:
- o **Transilvania Investments Alliance S.A Brasov (S.I.F TRANSILVANIA S.A Brasov) = 76,51%**
  - o **Mircea Lucescu = 16,50%**

o Prezentarea membrilor conducerii executive a societatii:

- a) In anul 2021 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 31.12.2021.

#### 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 Consilului 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 Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Guvernanta 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 Guvernanta 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 2021 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 20 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 Guvernanta 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.	Da		Conform politicii de remuneratie la nivel de societate
<b>D.1</b>	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: <b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare <b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare <b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice <b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale <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 <b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker <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,		Partial	Se va analiza oportunitatea publicarii pe site a informatiilor suplimentare, fata de cele prevazute de lege.

	numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare			
<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 investitorilor toate informatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. De asemenea, Consiliu de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii.

## 5. SITUATIA FINANCIAR – CONTABILA

### 5.1. Elemente generale

Pentru exercițiului financiar 2022 riscul major este legat de evoluția conflictului din Ucraina și de efectele asupra economiei europene și mondiale.

Trebuie să menționăm că anul 2021 a fost încă un an pandemic, în care COVID-19 a afectat relațiile economice din toate punctele de vedere, întregul an 2021 a fost practic sub stare de alertă.

ROMRADIATOARE în 2021 nu a oprit nici un moment activitatea, ne-am adaptat situației pandemice, astfel încât să putem onora la timp toate comenzile, fără a produce pe stoc și a bloca o parte din resursele financiare. Și în această situație, rezultatele financiare ale societății pentru anulul 2021 sunt peste prevederile bugetate.

### 5.2. Contul de profit și pierdere

În anul 2021, cifra de afaceri și implicit veniturile, respectiv cheltuielile sunt peste previziunile ce au stat la baza întocmirii BVC 2021, în structura 76,5% din cifra de afaceri este destinată spațiului intracomunitar și extracomunitar.

În anul 2021, societatea a realizat o cifră de afaceri de 37.689.339 lei, veniturile totale au fost de 38.710.762 lei și cheltuielile totale aferente au fost de 38.281.926 lei.

Exercițiul financiar s-a încheiat astfel cu un rezultat brut pozitiv în suma de 428.836 lei.

Contul de profit și pierdere, Lei	2020	2021	BVC 2021	2021/ 2020 %	2021 vs BVC %	Var abs vs BVC
0	1	2	3	4=2/1	5=3/2	6=2-3
<b>VENITURI TOTALE, din care:</b>	<b>26.545.055</b>	<b>38.710.762</b>	<b>25.561.483</b>	<b>45,83%</b>	<b>33,97%</b>	<b>13.149.279</b>
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>26.413.977</b>	<b>37.689.339</b>	25.050.000	42,69%	33,54%	12.639.339
Venituri financiare	147.036	196.667	155.193	33,75%	21,09%	41.474
<b>CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>	<b>26.771.876</b>	<b>38.281.926</b>	<b>25.474.136</b>	<b>42,99%</b>	<b>33,46%</b>	<b>12.807.790</b>
Cheltuieli cu materii prime și materiale	13.116.871	21.321.704	11.788.677	62,55%	44,71%	9.533.027
Cheltuieli cu personalul	8.048.372	9.384.518	7.689.761	16,60%	18,06%	1.694.757
Cheltuieli cu amortizări și deprecieri	1.779.727	2.392.327	2.220.000	34,42%	7,20%	172.327
Alte cheltuieli din exploatare	3.131.023	4.146.353	3.179.922	32,43%	23,31%	966.431
Ajustări de valoare privind activele circulante	158.218	442.234	-	179,51%	100,00%	442.234
Ajustări privind provizioanele	-47.432	46.375	-	-197,77%	100,00%	46.375
Cheltuieli financiare	585.097	548.415	595.776	-6,27%	-8,64%	-47.361
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>-226.821</b>	<b>428.836</b>	<b>87.347</b>	<b>-289,06%</b>	<b>20,37%</b>	<b>341.489</b>

**VENITURILE TOTALE** la 31.12.2021 au fost influentate de:

- (1) **Cresterea cifrei de afaceri** cu 42,69% fata de 2020 si cu 33.54% fata BVC aprobat pentru anul 2021. Aceasta crestere de vanzari a fost generata pe toate segmentele de productie.
- (2) **Veniturile aferente costului productiei in curs de executie** – in suma de 318.162 lei.
- (3) **Veniturile din productia de imobilizari corporale** – in suma de 133.525 lei.

**\*\*** (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 9.799 lei, acestea sunt subventiile primite pentru mame care au fost in ingrijire copii, aferente perioadelor de stare de urgenta.
- (5) **Alte venituri din exploatare inclusiv veniturile din subventii pentru investitii**, in suma de 363.270 lei este 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 196.667 lei, sunt provenite in special din diferente de curs valutar;

**CHELTUIELILE TOTALE** la 31.12.2021 au fost influentate de:

- (1) **Cheltuielile cu materiile prime, materialele si marfurile** - au crescut cu 9.533.027 lei lei fata de BVC-ul aprobat. In comparatie cu anul precedent acestea au crescut cu 62.55%, pe fondul cresterii veniturilor.
- (2) **Cheltuielile cu personalul** – sunt cu 18,06 % fata de nivelul din BVC si cu 16,60% fata de anul anterior. Crestere este data de corelarea salariilor cu productia realizata si eficienta muncii.
- (3) **Cheltuielile cu amortizarea** - Amortizarea inregistrata este cu 172.327 lei peste BVC.
- (4) **Alte cheltuielile de exploatare** - au crescut cu 23,31% fata de BVC, si este mai mare cu 32,43% fata de anul 2020. Acestea sunt in corelatie cu realizarile anului.
- (5) **Ajustari si provizioane**
  - o Ajustari de valoare - in suma neta de 442.234 lei
  - o Provizioane – in suma neta de 46.375 lei

### 5.3. Elemente de bilant

Indicator - BILANT	2020	2021	Var %	2021 - 2020
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3=2/1</b>	<b>4=5-4</b>
<b>TOTAL ACTIVE, astfel:</b>	<b>40.730.296</b>	<b>38.580.742</b>	<b>94,72%</b>	<b>-2.149.554</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE, din care</b>	<b>23.965.970</b>	<b>24.537.835</b>	<b>102,39%</b>	<b>571.865</b>
Terenuri si constructii	17.410.112	17.143.824	98,47%	-266.288
Instalatii tehnice si masini	5.894.555	6.890.067	116,89%	995.512
Alte instalatii, utilaje si mobilie	261.116	221.505	84,83%	-39.611
Avansuri si imobilizari corporale in curs	122.214	0	0,00%	-122.214
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE, din care:</b>	<b>16.763.585</b>	<b>14.042.554</b>	<b>83,77%</b>	<b>-2.721.031</b>
Stocuri	6.549.066	5.662.595	86,46%	-886.471
Creante	8.546.062	6.814.763	79,74%	-1.731.299
Investitii financiare pe termen scurt	0		#DIV/0!	0
Casa si conturi la banci	1.668.457	1.565.196	93,81%	-103.261
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>741</b>	<b>353</b>	<b>47,64%</b>	<b>-388</b>
<b>TOTAL pasive astfel:</b>	<b>40.730.296</b>	<b>38.580.742</b>	<b>94,72%</b>	<b>-2.149.554</b>
<b>D. DATORII CURENTE</b>	<b>12.411.214</b>	<b>10.611.311</b>	<b>85,50%</b>	<b>-1.799.903</b>
<b>G. DATORII (&gt; 1 AN)</b>	<b>1.939.948</b>	<b>1.485.244</b>	<b>76,56%</b>	<b>-454.704</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>173.968</b>	<b>220.343</b>	<b>126,66%</b>	<b>46.375</b>
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>	<b>1.574.679</b>	<b>1.340.444</b>	<b>85,12%</b>	<b>-234.235</b>
<b>CAPITALURI PROPRII din care</b>	<b>24.630.487</b>	<b>24.923.400</b>	<b>101,19%</b>	<b>292.913</b>
Capital subscris si varsat	24.450.000	24.450.000	100,00%	0
Rezerve din reevaluare	1.358.484	1.321.304	97,26%	-37.180
Rezerve	2.490.317	2.511.759	100,86%	21.442
Profitul sau pierderea reportata	3.434.050	3.631.135	105,74%	197.085
Profit/pierdere exercitiul financiar	<b>-234.264</b>	<b>268.302</b>	<b>-114,53%</b>	<b>502.566</b>

Valoarea **activelor /pasivelor totale** ale societatii la data de 31.12.2021 era de 38.580.742 lei.

Datoriile financiare la 31.12.2021 sunt urmatoarele:

Indicator	31 decembrie 2021	obs
Credit de investitii	194.748	Iunie-2022
Credit de investitii	1.718.107	Mai -2028
Credit de investitii	1.585.272	Noiembrie -2022
Linie de credit 1	2.405.809	Februarie 2022
Linie de credit 2	497.506	Martie 2022
Factoring /scontare	1.714.198	Februarie 2022
Leasing -1	157.046	Septembrie-2022
Leasing -2	31.486	Decembrie-2023

Datoriile totale ale societatii la data de 31.12.2021 erau in valoare de 12.096.555 lei, in scadere cu 2.254.607 lei fata de 2020. Ca pondere 68,65% sunt datoriile catre banci si societati de leasing, 25,78% sunt datoriile la furnizori si asimilate si 5,57% reprezinta datoriile catre salariati si asimilate.

Societatea inregistreaza dificultati in incasarea unei creante externe in suma de 645.680 Euro. Acest fapt a condus la accesarea unui credit in suma de 204.000 Euro, credit necesar pentru acoperirea unei facilitati de factoring. Totodata, mentionam ca societatea intreprinde masuri cu caracter juridictional si extra-jurisdictional pentru recuperarea debitului restant.

## 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	25.795.953	42.439.377
Plăți către furnizori și angajați	25.996.720	38.145.382
Dobânzi plătite	251.307	211.518
Impozit pe profit plătit		0
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	
<i>Trezorerie netă din activități de exploatare</i>	-452.074	4.082.477
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Achiziționarea de acțiuni, obligațiuni	0	0
Achiziționarea de imobilizări corporale	645.941	3.207.081
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	166	24.532
Dividende încasate	0	0
<i>Trezorerie netă din activități de investiție</i>	-645.775	-3.182.549
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de obligațiuni	0	0
Încasări din împrumuturi	3.343.324	4.329.164
Plata datoriilor aferente activ de finanțare	4.237.450	5.069.422
Dividende plătite	0	0
<i>Trezorerie netă din activități de finanțare</i>	-894.126	-740.258
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	-1.991.975	159.670
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei	3.275.124	1.283.149
Trezorerie și echivalente de trezorerie la finele perioadei	1.283.149	1.442.819
	0	0
nota:		
cont 512	1.123.421	1.237.829
cont 531	4.877	8.305
cont 542	0	0
Disponibil în LC	154.851	196.685
	1.283.149	1.442.819

Societatea nu înregistrează datorii restante către bugete.

Mentionăm că în 2021 societatea a fost influențată negativ de evoluția Covid-19, de efectele liberalizării prețurilor la gaz și energie electrică ce au generat creșteri substanțiale la toate materiile prime, de criza forței de muncă, precum și de încetarea înainte de termen a unui contract de producție.

Situația a fost comunicată constant în toate informațiile inclusiv către acționariat atât pe site-ul societății, dar și prin comunicările către bursa de valori.

Comparativ cu parametrii BVC de închidere ai anului 2021 parametri angajați de conducerea societății în luna septembrie și prezentați în adunarea generală a acționarilor din luna decembrie, realizările sunt următoarele:

Indicator	estimare închidere 2021	realizat 2021	abatere	diferente
0	1	2	3=2/1	4
<b>Cifra de Afaceri</b>	<b>37.507.387</b>	<b>37.689.339</b>	<b>0%</b>	<b>181.952</b>
Variatia stocurilor	1.270.717	318.162		(952.555)
<b>Venituri din EXPLOATARE</b>	<b>39.167.180</b>	<b>38.514.095</b>	<b>-2%</b>	<b>(653.085)</b>
Total ch mpm, din care:	21.592.339	21.321.704	-1%	(270.635)
Utilități (energie, apa, gaz)	983.750	1.058.228	8%	74.478
Ch. Personal	9.431.624	9.384.518	0%	(47.106)
Amortizare	2.390.880	2.392.327	0%	1.447
Alte ch Exploatare, din care:	4.346.222	4.146.353	-5%	(199.869)
Taxe si impozite	402.413	402.055	0%	(358)
Servicii prestate de terți	2.403.698	3.567.170	48%	1.163.472
<b>Cheltuieli din EXPLOATARE</b>	<b>37.571.240</b>	<b>37.733.511</b>	<b>0%</b>	<b>162.271</b>
<b>P &amp; P EXPLOATARE</b>	<b>1.595.940</b>	<b>780.584</b>		<b>(815.356)</b>
Venituri FINANCIARE	193.777	196.667	1%	2.890
Cheltuieli FINANCIARE	544.663	548.415	1%	3.752
<b>P &amp; P FINANCIAR</b>	<b>-350.886</b>	<b>-351.748</b>	<b>0%</b>	<b>(862)</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>39.360.957</b>	<b>38.710.762</b>	<b>-2%</b>	<b>(650.195)</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>38.115.903</b>	<b>38.281.926</b>	<b>0%</b>	<b>166.023</b>
<b>P &amp; P BRUTA</b>	<b>1.245.054</b>	<b>428.836</b>		<b>(816.218)</b>

Pe principalii indicatori la estimarea facuta pt 2021, situatia se prezinta astfel.

Cifra de afaceri este mai mare cu 181.952 lei, pe total activitate profitul se reduce pe seama ajustarilor de valoare si a provizioanelor inregistrate.

Pentru anul 2022 cu datele disponibile la momentul intocmirii acestui raport, conducerea societatii considera ca are capacitatea si resursele necesare pentru continuarea activitatii, sub rezerva influentelor negative incomensurabile generate la nivel european si global de conflictul din Ucraina.

Presedinte CA:  
Sorin-Ion Radulescu

Director General:  
Oliviu 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  SemestruAnul **2021**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 **J/08/1991**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 frigorigife, exclusiv a echipamentelor de uz casnic** **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Raportări anuale** **Entități mijlocii, mari și entități de interes public** **Entități mici** **Microentități** **Entități de interes public** ?

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

**Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 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 exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic**

**F10 - BILANT****F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total

**24.923.400**

Capital subscris

**24.450.000**

Profit/ pierdere

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

Numele și prenumele

Presedinte CA-Sorin-Ion-Radulescu

Numele și prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

**ATODIRES  
EI RODICA**

Digitally signed by ATODIRESEI RODICA  
DN: c=RO, l=Brasov, o=Romradiatoare S.A.,  
ou=Contabilitate, title=Contabil Sef,  
sn=ATODIRESEI, givenName=RODICA,  
serialNumber=200506245AR19,  
name=ATODIRESEI RODICA,  
cn=ATODIRESEI RODICA  
Date: 2022.04.12 12:37:31 +03'00'

Semnătura electronica

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

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

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 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(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	16.298	4.619
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	258.565	234.204
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		40.506
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	274.863	279.329
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	17.410.112	17.143.824
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.894.555	6.890.067
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	261.116	221.505
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	122.214	0
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	23.687.997	24.255.396
<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	23.965.970	24.537.835
<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	4.106.626	3.223.848
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	781.993	873.320
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	1.560.417	1.497.773
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	100.030	67.654
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	6.549.066	5.662.595
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.004.649	3.202.987
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	4.541.413	3.611.776
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	8.546.062	6.814.763
<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	1.668.457	1.565.196
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	16.763.585	14.042.554
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	741	353
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	8.021.375	6.665.291
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	26.576	21.218
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.286.375	2.745.475
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	78.657	332.997
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	998.231	846.330
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	12.411.214	10.611.311
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	4.117.850	3.196.334
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	28.083.820	27.734.169
<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	1.751.709	1.450.350
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		19.310
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	188.239	15.584
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	1.939.948	1.485.244
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	11.450	2.600
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	162.518	217.743
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	173.968	220.343
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	1.574.679	1.340.444
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	1.339.417	1.105.182
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	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)( <b>rd.76+77</b> )	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	1.574.679	1.340.444
<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	1.358.484	1.321.304
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	497.153	518.595
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	2.511.759
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<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	3.434.050	3.631.135
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	292.914
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	234.264	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		21.442
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	24.630.487	24.923.400
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	24.630.487	24.923.400

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

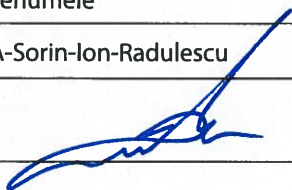
1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

Presedinte CA-Sorin-Ion-Radulescu

Semnătura



**INTOCMIT,**

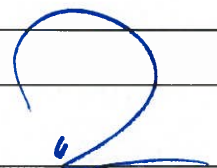
Numele și prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	26.413.977	37.689.339
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	16.367.804	23.221.514
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	25.807.467	37.116.555
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	618.137	572.784
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	11.627	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	318.162
Sold D	08	08	1.290.043	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	505.462	133.525
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	469.144	9.799
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	299.479	363.270
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	228.313	227.285
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	26.398.019	38.514.095
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	11.752.819	19.823.138
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	329.641	433.165
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	497.893	566.879
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	405.079	448.954
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	537.458	498.522
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	940	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	8.048.372	9.384.518
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	7.714.856	9.007.297
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	333.516	377.221
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.779.727	2.392.327

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.779.727	2.392.327
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	158.218	442.234
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	213.249	556.320
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	55.031	114.086
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	3.131.023	4.146.353
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	2.648.408	3.567.170
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	375.540	402.055
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	23.402	31.340
11.4 Cheltuieli din reevaluaarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	83.673	145.788
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-47.432	46.375
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	66.322	157.732
- Venituri (ct.7812)	41	41	113.754	111.357
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> <b>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	26.186.779	37.733.511
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	211.240	780.584
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	166	24.532
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	146.870	172.135
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	147.036	196.667
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	251.307	211.518
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	333.790	336.897
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	585.097	548.415
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	438.061	351.748
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	26.545.055	38.710.762
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	26.771.876	38.281.926
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	428.836
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	226.821	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	7.443	135.922
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	292.914
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	234.264	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

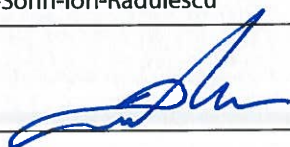
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Presedinte CA-Sorin-Ion-Radulescu

Semnătura



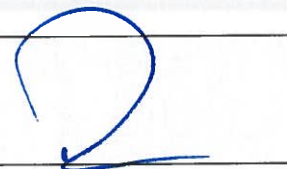
Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		292.914	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	1.054.414	1.054.414	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	1.054.414	1.054.414	0	
- peste 30 de zile		06	06	11.525	11.525	0	
- peste 90 de zile		07	07	1.042.889	1.042.889	0	
- peste 1 an		08	08	0		0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	165		148	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	151		141	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		



<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	20.901
- 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	865.894
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	13.938
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	851.956
<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	203.900
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	47.279
- 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	47.279
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	47.279
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</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>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	40.506
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.110	3.110
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	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		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	4.104.680	3.270.642
- 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	3.515.059	2.423.809
- 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	2.000	4.900
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	583.854	425.042
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	250.372	228.217
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	322.380	196.825
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	11.102	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.955.559	3.424.659
- 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	3.955.559	3.424.659
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	4.877	8.305
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.578	8.305
- în valută (ct. 5314)	100	86	299	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.123.421	1.237.829
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	883.824	970.028
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	239.597	267.801
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	540.158	319.062
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	10.412	34.466
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	529.746	284.596
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	4.578.079	3.980.914
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	403.159	188.532
- 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	3.391.608	3.119.000
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	1.685.633	136.358
- 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	280.840	287.456
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	441.427	338.678
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	342.544	266.457
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	78.211	67.460
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	20.672	4.761
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	61.045	47.248		
-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	61.045	47.248		
- 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				
- acțiuni cotate 4)	150	131	24.450.000	24.450.000		
- acțiuni necotate 5)	151	132	24.450.000	24.450.000		
- 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>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	187.308	209.019		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
			<b>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>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</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>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor 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>2020</b>	<b>2021</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>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</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>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. 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 absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate 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 chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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	47.279		X	96.173
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	2.245.969	132.329		X	2.378.298
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04		40.506		X	40.506
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	2.294.863	220.114		X	2.514.977
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	3.934.739			X	3.934.739
Constructii	07	13.886.772	143.408			14.030.180
Instalatii tehnice si masini	08	22.175.852	2.698.337	1.054.150	22.606	23.820.039
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	638.621	24.547	2.790		660.378
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	122.213	2.744.078	2.866.291	240	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		97.381	97.381		0
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	40.758.197	5.707.751	4.020.612	22.846	42.445.336
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	302.173			X	302.173
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	43.355.233	5.927.865	4.020.612	22.846	45.262.486

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	32.596	58.958		91.554
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	1.987.404	156.690		2.144.094
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>2.020.000</b>	<b>215.648</b>		<b>2.235.648</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	411.398	409.697		821.095
Instalatii tehnice si masini	25	16.281.299	1.702.823	1.054.150	16.929.972
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	377.503	64.160	2.790	438.873
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>17.070.200</b>	<b>2.176.680</b>	<b>1.056.940</b>	<b>18.189.940</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>19.090.200</b>	<b>2.392.328</b>	<b>1.056.940</b>	<b>20.425.588</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte immobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Immobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46	299.063			299.063
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	49	47	299.063			299.063

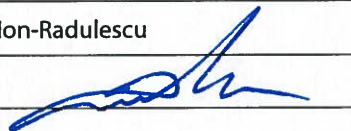
**ADMINISTRATOR,**

**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**

Empty box for registration number

#### ATENȚIE !

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

#### Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)**F10L.R81**

**OK**

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

-

+ **Salt**

ROMRADIATORE S.A. BRASOV  
 Zizinului 113A  
 RO 1108834

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

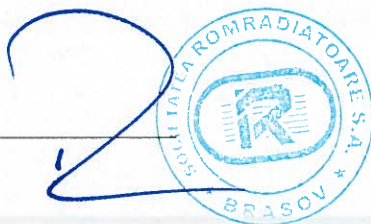
la : 31.Dec.2021

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	25.795.953	42.439.377
Plăți către furnizori și angajați	25.996.720	38.145.382
Dobânzi plătite	251.307	211.518
Impozit pe profit plătit		0
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>-452.074</b>	<b>4.082.477</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Achiziționarea de acțiuni, obligațiuni	0	0
Achiziționarea de imobilizări corporale	645.941	3.207.081
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	166	24.532
Dividende încasate	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b>-645.775</b>	<b>-3.182.549</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de obligațiuni	0	0
Încasări din împrumuturi	3.343.324	4.329.164
Plata datoriilor aferente activ de finanțare	4.237.450	5.069.422
Dividende plătite	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>-894.126</b>	<b>-740.258</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>-1.991.975</b>	<b>159.670</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei</b>	<b>3.275.124</b>	<b>1.283.149</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la finele perioadei</b>	<b>1.283.149</b>	<b>1.442.819</b>
	0	0

nota:

cont 512	1.123.421	1.237.829
cont 531	4.877	8.305
cont 542	0	0
Disponibil in LC	154.851	196.685
	<b>1.283.149</b>	<b>1.442.819</b>

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



Ștampila unității

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV  
Zizinului 113A  
RO 1108834

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

31.Dec.2021

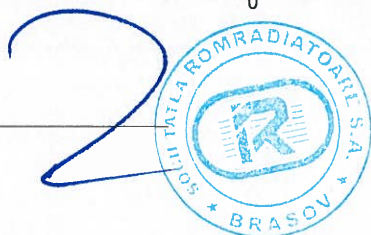
lei

Denumirea elementului	Sold la	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	1.358.484			37.180		1.321.304
Rezerve legale	497.153	21.442				518.595
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 raportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					0
	Sold D	2.783.568	234.265	37.180		2.980.653
Rezultatul raportat prov. din adoptarea pt. prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
Rezultatul raportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0				0
	Sold D	650.482				650.482
Rezultatul raportat 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	-234.264	292.914	-234.264		292.914
Repartizarea profitului			21.442			21.442
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>24.630.487</b>	<b>58.649</b>	<b>0</b>	<b>-234.264</b>	<b>24.923.400</b>
		0				0

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii





ROMRADIATOARE S.A.

Zizinului 113A

RO 1108834

**NOTA 1**

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

31.Dec.2021

lei

Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	cresteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1+2-3)
				total	din care dezmembrari si casari	
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	47.279	0	X	96.173
Alte imobilizari	02	2.245.969	132.329		X	2.378.298
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03		40.506			40.506
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	0
<b>TOTAL (Rd,01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>2.294.863</b>	<b>220.114</b>	<b>0</b>		<b>2.514.977</b>
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>						
Terenuri	06	3.934.739			X	3.934.739
Constructii	07	13.886.772	143.408			14.030.180
Instalatii tehnice si masini	08	22.175.852	2.698.337	1.054.150	22.606	23.820.039
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	638.621	24.547	2.790	0	660.378
Investitii imobiliare	10	0				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	122.213	2.744.078	2.866.291	240	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0				0
Avansuri acordate pt imobilizari corporale	15	0	97.381	97.381	X	0
<b>TOTAL ( rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>40.758.197</b>	<b>5.707.751</b>	<b>4.020.612</b>	<b>22.846</b>	<b>42.445.336</b>
IMOBILIZARI FINANCIARE	17	302.173	0	0	0	302.173
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	<b>18</b>	<b>43.355.233</b>	<b>5.927.865</b>	<b>4.020.612</b>	<b>22.846</b>	<b>45.262.486</b>
			3.045.900			

**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	32.596	58.958	0	91.554
Alte imobilizari	20	1.987.404	156.690	0	2.144.094
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	21				0
<b>TOTAL ( rd. 19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>2.020.000</b>	<b>215.648</b>	<b>0</b>	<b>2.235.648</b>
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>					
Terenuri	23	0	0	0	0

Constructii	24	411.398	409.697		821.095
Instalatii tehnice si masini	25	16.281.299	1.702.823	1.054.150	16.929.972
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	377.503	64.160	2.790	438.873
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>17.070.200</b>	<b>2.176.680</b>	<b>1.056.940</b>	<b>18.189.940</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)</b>	<b>31</b>	<b>19.090.200</b>	<b>2.392.328</b>	<b>1.056.940</b>	<b>20.425.588</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 in 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



NOTA 2

**ROMRADIATOARE S.A.**

Zizinului 113A

RO 1108834

**NOTA 2**

**Provizioane si Ajustari**

31.Dec.2021

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	59.799,00	10.393,00		70.192,00
Provizioane pentru terminarea contractului de munc	1517	11.450,00		8.850,00	2.600,00
Alte provizioane (CO neef+ PV)	1518	102.719,00	147.339,00	102.507,00	147.551,00
Ajustări pentru pierderea de valoare a altor titluri imobilizate	2963	299.063,06			299.063,06
Ajustări pentru deprecierea materiilor prime	391	334.302,32	227.602,36	73.795,11	488.109,57
Ajustări pentru deprecierea materiilor consumabile	3921	446,20	7.716,32	328,30	7.834,22
Ajustări pentru deprecierea semifabricatelor	3941	18.639,85	44.605,32	10.842,29	52.402,88
Ajustări pentru deprecierea produselor finite	3945	81.952,14	27.332,09	20.367,44	88.916,79
Ajustări pentru deprecierea marfurilor	397	6.006,00	413,61	3.556,00	2.863,61
Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	398	1.182,61	5.823,91		7.006,52
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	491	240.652,42		5.196,52	235.455,90
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - debitori diversi	496	0,00	242.826,00		242.826,00
<b>TOTAL</b>		<b>1.156.212,60</b>	<b>714.051,61</b>	<b>225.442,66</b>	<b>1.644.821,55</b>

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

Stampila unitatii



**ROMRADIATOARE S.A.**

Zizinului 113A

RO 1108834

## NOTA 3

### Repartizarea profitului

31.Dec.2021

Destinatia	lei	
	31.12.2020	31.12.2021
Profitul net de repartizat :	0	292.914
- Fond de rezerva legal	0	21.442
- profit reinvestit	0	0
- Acoperire pierdere din ani precedenti	0	271.473
- 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.2021

UM = lei

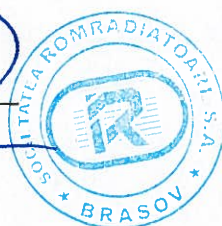
Nr.crt	Indicatorul	Exercițiul	Exercițiul
		precedent	curent
<b>1</b>	<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>26.413.977</b>	<b>37.689.339</b>
2	Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate ( 3+4+5 )	<b>22.156.936</b>	<b>32.251.400</b>
3	Cheltuieli activitate de baza	14.616.971	23.626.326
4	Cheltuieli activitate auxiliara	374.101	312.935
5	Cheltuieli indirecte de producție	7.165.864	8.312.139
<b>6</b>	<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete ( 1-2 )</b>	<b>4.257.041</b>	<b>5.437.939</b>
7	Cheltuieli de desfacere	560.631	578.132
8	Cheltuieli generale de administrare	3.470.151	5.129.423
9	Variatia stocurilor	-1.290.043	318.162
10	Alte venituri din exploatare	1.275.024	732.038
<b>11</b>	<b>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>211.240</b>	<b>780.584</b>

0

0

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

Stampila unitatii



**ROMRADIATOARE S.A. BRASOV**

Zizinului 113A

RO 1108834

**Nota 5**

31.Dec.2021

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

	Sold la	Sold la	termen de lichiditate	
	31.12.2020	31.12.2021	sub 1an	peste 1 an
1.Creante comerciale	4.004.649	3.202.987	3.202.987	0
2.Alte creante	4.541.413	3.611.776	3.611.776	0
<b>TOTAL:</b>	<b>8.546.062</b>	<b>6.814.763</b>	<b>6.814.763</b>	<b>0</b>

**1.Creante comerciale**

	Sold la	Sold la
	31.12.2020	31.12.2021
1.1. Creante comerciale externe	3.415.028	2.392.742
1.2. Creante comerciale interne	830.273	1.045.701
din care incerti	240.652	235.456
1.3. Avansuri catre furnizori interni	0	0
1.4. Provizioane pentru clienti indoielnici	240.652	235.456
<b>TOTAL:</b>	<b>4.004.649</b>	<b>3.202.987</b>

**2.Alte creante**

	Sold la	Sold la
	31.12.2020	31.12.2021
2.1. Creante cu personalul	2.000	4.900
2.2. TVA , imp profit	322.380	196.825
2.3. Debitori diversi	3.955.559	3.181.834
2.4. Alte creante	261.474	228.217
<b>TOTAL:</b>	<b>4.541.413</b>	<b>3.611.776</b>

**B. SITUATII DATORII**

	Sold la	Sold la	exigibilitate	
	31.12.2020	31.12.2021	sub 1an	peste 1 an
1.Datorii comerciale	3.391.608	3.119.000	3.099.690	19.310
2.Alte datorii	1.186.471	861.914	846.330	15.584
3.Sume datorate institutiilor de credit	9.773.084	8.115.641	6.665.291	1.450.350
4.imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	0	0		
<b>TOTAL:</b>	<b>14.351.163</b>	<b>12.096.555</b>	<b>10.611.311</b>	<b>1.485.244</b>

NOTA 5

<b>1.Datorii comerciale</b>	<b>Sold la 31.12.2020</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>
1.1. Furnizori, din care	<b>3.090.705</b>	<b>2.640.786</b>
intern	1.405.072	2.504.428
intracomunitari+import	1.685.633	136.358
1.2. Furnizori de imobilizari, din care	<b>195.670</b>	<b>123.999</b>
intern	195.670	123.999
intracomunitari	0	0
1.3. Avansuri încasate în contul comenzilor	26.576	21.218
1.5. Efecte de comert de platit	78.657	332.997
<b>TOTAL:</b>	<b>3.391.608</b>	<b>3.119.000</b>

<b>2.Alte datorii</b>	<b>Sold la 31.12.2020</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>
2.1. Impozit pe salarii	54.987	50.601
2.2. Impozit pe profit	7.443	0
2.3. Asigurari sociale	358.325	283.316
2.4. Datorii catre salariati	280.840	287.456
2.5. Alte datorii cu bugetul statului	20.672	4.761
2.6. Alte datorii	61.045	47.248
2.7. Leasing	403.159	188.532
<b>TOTAL:</b>	<b>1.186.471</b>	<b>861.914</b>

<b>3.Sume datorate institutiilor de credit</b>	<b>Sold la 31.12.2020</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>
Linie Credit	3.188.637	2.903.315
Linie Factoring	2.678.170	1.484.430
Linie de scontare	69.412	229.768
Credit investitii	574.951	194.748
Credit investitii	3.261.914	3.303.380
<b>TOTAL:</b>	<b>9.773.084</b>	<b>8.115.641</b>

Contabil Sef,

Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



## NOTA 6

31.Dec.2021

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

In cursul anului 2021 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie cu urmatoare componenta:

- Presedinte - Ec. RADULESCU SORIN-ION
- Membru - Dr. Av. SCHIAU IOAN
- Membru - Ing. Constantin Stefan-Valentin

In decursul acestui an conducerea societatii a fost asigurata de :

- Directorului General - Oliviu 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 2021 a fost de **148 persoane**.

In 2021, cheltuielile cu salariile si indemnizatiile au fost in valoare de **9.007.297 lei**

iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in valoare de **377.221 lei**

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

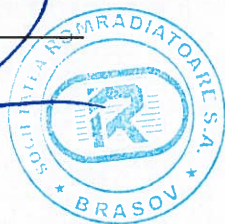
Toti angajatii societatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman

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

**Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica**

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii





NOTA 7

**ROMRADIATOARE S.A. BRASOV**

Zizinului 113A

RO 1108834

**NOTA 7**

31.Dec.2021

**ACTIUNI, OBLIGATIUNI**

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</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><b>Actionar</b></i>	<i><b>Nr. actiuni</b></i>		<i><b>Procent</b></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 2021 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



ROMRADIATOARE S.A. BRASOV  
Zizinului 113A  
RO 1108834

## NOTA 8

31.Dec.2021

### PRINCIPII, POLITICI SI METODELE 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. 85/2022 ;

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 romanesc

#### BAZELE CONTABILITATI

Societatea menține înregistrările contabile în 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 prudenței, 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 prelevității 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. Valorile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor sau performanțele tehnice ale acestora se capitalizează. Elementele de imobilizări care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilanț 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 distribuirii 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 forță 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 încasat 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.

NOTA 8

**CREANȚE TOTALE - NET**

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	
- Creanțe Totale	8.546.062	6.814.763	-20%

**STOCURI - VALOARE NETA**

	lei		
	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	
- Materii prime și mat. cons.	4.106.625	3.223.848	
- Produse finite și mărfuri	781.994	873.320	
- Produse in curs de execuție	1.560.416	1.497.773	
- Avansuri ptr cump. de stocuri	100.031	67.654	
<b>TOTAL</b>	<b>6.549.066</b>	<b>5.662.595</b>	-14%

Comparativ cu anul precedent, se constata o diminuare a valorii stocurilor.  
pe elemente bilantiere, astfel :

- Materii prime și mat. cons.	-882.777 lei
- Produse finite și mărfuri	91.326 lei
- Produse in curs de execuție	-62.643 lei
<b>total descreștere in valoare absoluta</b>	<b>-886.471 lei</b>

**DATORII COMERCIALE**

Situația datoriilor comerciale la data de 31.12. este următoarea :

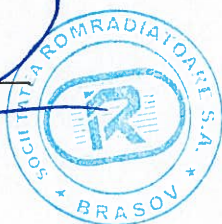
	lei		
	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	
Datorii comerciale	3.391.608	3.119.000	
Sume datorate institutiilor de credit	9.773.084	8.115.641	
Alte datorii	1.186.471	861.914	
Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	0	0	
<b>TOTAL</b>	<b>14.351.163</b>	<b>12.096.555</b>	-16%
	0	0	

Acestea sunt detaliate in Nota 5.

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



ROMRADIATOARE S.A.

## NOTA 9

31.Dec.2021

## Evolutia ratelor financiare

	Denumire	Formula de calcul	(A) an N-1	(B) an N	(B - A) Variatie	Observatii
1	Rata rapida (test acid)	$\frac{\text{active curente} - \text{stocuri}}{\text{pasive curente}}$	0,73	0,70	(0,03)	trebuie sa fie mai >1
2	Rata curenta	$\frac{\text{active curenta}}{\text{pasive curente}}$	1,20	1,40	0,20	trebuie sa fie ~ 2
3	Rata indatorarii	$\frac{\text{total datorie}}{\text{total active}}$	35,23%	31,35%	(3,88%)	trebuie sa fie <40%
4	Durata medie de incasare a clientilor ( IN ZILE)	$\frac{\text{clienti}}{\text{vanzari zilnice}}$	55,3	30,6	(24,75)	ar trebui sa fie intre 30-45 de zile
5	Rata de rotatia stocurilor	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea stocurilor}}$	4,0	6,7	2,62	nr de rotatii acrescut
6	Rata de utilizare a activelor fixe	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea neta a activelor fixe}}$	1,10	1,54	0,43	trebuie sa fie cat > de 1
7	Rata profitului	$\frac{\text{profit net}}{\text{cifra vanzarilor}}$	-0,89%	0,78%	1,66%	trebuie sa fie cat > de 1
8	Rentabilitatea investitiei	$\frac{\text{profit net}}{\text{total active}}$	-0,58%	0,76%	1,33%	rentabilitatea invest este in crestere
9	Rentabilitatea financiara	$\frac{\text{profit net}}{\text{total capital propriu}}$	-0,95%	1,18%	2,13%	trebuie sa fie cat mai >5%
10	Rata de acoperire a dobanzilor	$\frac{\text{profit brut} + \text{ch. cu dobanzile}}{\text{ch. cu dobanzile}}$	0,10	3,03	2,93	determina de cate ori se poate achita ch. cu dobanda

Contabil Sef,  
Ec Atodlresei Rodica  
Semnatura



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

**NOTA 10**

31.Dec.2021

**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: **38.689.339 lei**

Totalul activelor/pasivelor bilantiere: **38.580.742 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

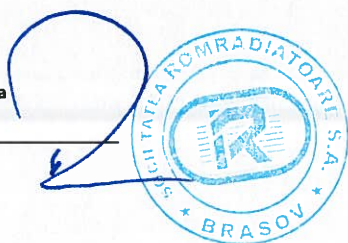
Casa si conturi la banci: **1.565.196 lei**

Contabil Sef,

Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



Str. Zizinului 113A, 500407 BRAȘOV, ROMÂNIA  
Capital social subscris și vărsat: 24.450.000 RON  
Nr. R.C. J08/180/1991  
C.I.F. RO1108834 Cod DUNS: 644910341  
Cod IBAN: RO59BRDE080SV06093260800 (RON)  
RO86EXIM1060000164S6RO06 (RON)  
RO67RZBR0000060020080903 (RON)  
RO89BSEA0110000001884649 (RON)

Tel: 0268-313.500 / 317.550

Fax: 0268-317.500 / 317.600

[www.romradiatoare.com](http://www.romradiatoare.com)

[romradiatoare@romradiatoare.com](mailto:romradiatoare@romradiatoare.com)  
RO90BRDE080SV04273890800 (EUR)  
RO81EXIM1060000164S6EU01 (EUR)  
RO55RZBR0000060020080925 (EUR)  
RO62BSEA0110000001884650 (EUR)



## 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 2021 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**

# A.B.A. AUDIT S.R.L.

A.B.A. Audit S.R.L.

ADRESA: Timișoara, Str. Moise Nicoară, Nr. 11B  
CUI: RO 14907434 • Nr. Inreg. ORC: J35/1537/2002  
IBAN: RO43PIRB3701720663001000 • BANCA: Piraeus Bank  
TEL: 0256.216.100; • FAX: 0256.205.039  
E-MAIL: office.audit@abaconsulting.ro • WEB: www.abaconsulting.ro

## RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI CĂTRE ACȚIONARI ROMRADIATOARE S.A. BRAȘOV

### *Opinia cu rezerve*

1. Am auditat situațiile financiare anuale atașate ale Romradiatoare S.A. Brașov („Societatea”) cu sediul în Brașov, Strada Zizinului nr. 113 A, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO1108834 întocmite la data de 31 decembrie 2021 formate din bilanț, cont de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar, situația modificării capitalurilor proprii și notele explicative la situațiile financiare, identificate prin următorii indicatori:

- profit net:	292.914 lei
- cifra de afaceri:	37.689.339 lei
- total active:	38.580.742 lei

2. În opinia noastră, cu excepția unor ajustări determinate ca fiind necesare dacă am fi putut obține suficiente informații așa cum se prezintă la paragraful 3 din „Baza opiniei cu rezerve”, situațiile financiare anuale ale Romradiatoare S.A. Brașov furnizează o imagine fidelă a situației financiare, a poziției financiare și rezultatelor Societății la 31 decembrie 2021, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului ministrului finanțelor nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

### *Baza opiniei cu rezerve*

3. În timpul auditului, noi am putut obține confirmări pentru soldurile conturilor de creanțe comerciale față de clienți și debitori diverși reprezentând 20% din totalul soldului de clienți și debitori diverși pentru activitatea curentă. Aplicarea procedurilor alternative de audit pentru verificarea acestor solduri a oferit informații insuficiente pentru confirmarea lor care să ne dea o asigurare rezonabilă că valorile prezentate în situațiile financiare nu conțin erori materiale din perspectiva identificării unor creșteri ale ajustărilor pentru deprecierea creanțelor. Valoarea creanțelor comerciale față de clienți și debitori diverși, prezentate în sold la 31 decembrie 2021 reprezintă componente semnificative în structura situațiilor financiare la această dată.

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a forma o bază pentru opinia noastră de audit.

#### *Evidențierea unor aspecte*

5. Fără a emite rezerve suplimentare (opinia noastră nefiind modificată din aceste considerente), atragem atenția asupra faptului că, așa cum este prezentat la Nota 10 e) „Alte informații – Cifra de afaceri”, un procent de 37% din cifra de afaceri aferentă exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2021 (42% - în exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020) a fost realizat cu societatea Evinox Energy Ltd. din Marea Britanie. Astfel, în contextul finalizării relațiilor contractuale și comerciale cu acest client, corelat cu: incertitudinile determinate de contextul geopolitic din Ucraina, restricțiile impuse la nivel internațional Federației Ruse și Belarusului, criza energetică, pandemia de Covid 19 se constată existența riscurilor referitoare 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.

#### *Alte aspecte*

6. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

7. Situațiile financiare anexate raportului de audit nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.



#### *Alte informații – Raportul Administratorilor*

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare individuale nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu acele cunoștințe pe care noi le-am obținut în timpul auditului dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare.
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021 ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

#### *Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare*

9. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

10. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea Societății este responsabilă pentru aprecierea capacității companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

11. Cei însărcinați cu guvernarea sunt responsabili pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

#### *Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

12. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

13. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoiele semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la bază acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

14. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Timișoara, 22 martie 2022

Pentru și în numele A.B.A. AUDIT S.R.L.

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

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**  
Firma de Audit :  
**A.B.A. AUDIT S.R.L.**  
Registrul Public Electronic: FA 305

Dr. Dumitrescu Alin - Constantin

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

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**  
Auditor financiar :  
**DUMITRESCU ALIN-CONSTANTIN**  
Registrul Public Electronic: AF 4227