

Raportul anual conform **Regulamentului ASF nr.5/2018**

Pentru exercițiul financiar: **2021**

Data raportului: **15.04.2022**

Denumirea societății comerciale: **SC SINTOFARM SA**

Sediul social: **Bucuresti, sector 2, str. Ziduri între Vii, nr.22**

Numărul de telefon/fax : **021.252.17.15/021.252.24.41**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 647**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J40/407/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti**

Capitalul social subscris și vărsat : **9.651.910 RON**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :
actiuni la purtator cu valoarea nominala de 2,5 RON/actiune

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale: Obiectul principal de activitate al societății constă în producerea și comercializarea de produse farmaceutice de bază, medicamente de uz uman, dezinfectanți – biocide, cosmetice și alte produse chimice, activitate de cercetare și valorificare a acesteia, activitate de import-export

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 13.02.1991

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar: - Nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active: In anul 2021 societatea a achizitionat imobilizari corporale si necorporale in valoare de 630.877 RON constand in :

- Cheltuieli dezvoltare teren	31.546 RON
- Studiu Indosin gel	16.240 RON
- Carti tehnice constructie usoara containere si cladire suplimenti	24.000 RON
- Majorare valoare cladire prin realizare corp rabatabil metalic+policarbonat pentru scurgere ape uzate	27.000 RON
- Masina de blisterizat	78.886 RON
- Grup electrogen stationar mono si trifazat	20.000 RON
- Tablouri electrice 7 buc.	99.000 RON
- Balante si imprimante aferente pentru depozit si sectii productie	43.220 RON
- Sistem video preluare si stocare date pe dvr	14.000 RON
- Aparate aer conditionat si sistem electric propriu	28.000 RON

Nu s-au realizat venituri din vanzari mijloace fixe.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății: – **Nu este cazul**

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit: **441.078 RON**

b) cifra de afaceri: **9.569.108 RON** ; alte venituri (inclusiv variatia costului de productie): **-61.523 RON**

c) export: **0 RON**

d) costuri totale: **9.066.507 RON**

e) % din piață deținut: **0,1%**

f) lichiditate (disponibil în cont etc.). **315.103 RON; credit bancar pe termen scurt: 1.987.723 RON**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție – **piata interna - farmaceutica; distributie realizata prin principalii distribuitori de produse farmaceutice, biocide si cosmetice.**

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

-mii lei-						
Explicatii	2019	% CA	2020	% CA	2021	% CA
Cifra de afaceri	7.606	100%	8.989	100%	9.569	100%
din care:						
1.Produse farmaceutice						
din care:	6.571	86%	6.924	70%	8.386	88%
- antalcol	324	5%	308	5%	634	8%
- bisacodil	6	0%	4	0%	1	0%
- captopril			1	0%	1	0%
-codeina fosforica	16	0%	28	0%	42	1%
-diclofenac (inclusiv diclosin)	908	14%	868	13%	988	12%
-paracetamol	95	2%	255	4%	57	1%
-saprostan	2.175	33%	2.553	37%	3.414	41%
- clonidina	432	7%	355	5%	438	5%
-loratadina					11	0%
-nevralgio			34	0%	22	0%
-piracetam	259	4%	203	3%	170	2%
-piroxicam	6	0%	11	0%	7	0%
-prednison	73	1%	87	1%	82	1%
-propranolol	1.079	16%	1.047	15%	1.053	12%
-uscosin	712	11%	708	10%	959	11%
-indometacin (inclusiv indosin)	486	7%	462	7%	507	6%
2.Supliment,dezinfectanti si alte produse	1.035	14%	2.065	30%	1.183	12%

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse:

-

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import) – **90% din aprovizionarea cu materii prime-substante active si excipienti pentru medicamente si suplimentii alimentari provine din import, ambalajele primare si secundare sunt achizitionate intern, reactivii, substantele de referinta pentru analizele fizico-chimice, precum si mediile de cultura si toti reactivii pentru analize microbiologice sunt achizitionate din import.**

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale –

sursele de aprovizionare sunt cele declarate prin documentatia de obtinere a autorizatiilor de punere pe piata si sunt obligatoriu de respectat; preturile materiilor prime sunt in functie de evolutia LEU-EURO; dimensiunea stocurilor de materii prime si materiale este direct proportionala cu nivelul productiei si al vanzarilor.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung: **vanzarile au crescut in 2021 fata de 2020 cu 6% si se preconizeaza o crestere a cifrei de afaceri cu 5% pentru 2022 fata de 2021.**

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori: **S.C. Zentiva S.A., S.C. Antibiotice Iasi S.A., S.C. Magistra S.A.**

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății: **Nu este cazul**

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă: **nr. mediu angajati – 46 dintre care, 26 cu studii medii si 20 cu studii superioare; nu exista sindicat, exista un colectiv de reprezentanti ai salariatilor.**

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați : **Raport foarte bun** precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi: **Nu este cazul.**

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător: **Nu este cazul**

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare: **297.302 RON pt. 2021 si 314.083 RON pt. 2022.**

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow: **preturi impuse de Ministerul Sanatatii – actualizarea lor se face cel mult o data pe an, iar cursul la care se actualizeaza este tot timpul mi mic decat cursul BNR existent in momentul actualizarii ; riscul de lichiditate si de cash flow este dat de termenele mari de incasare care se practica pe piata farma, pe de o parte, iar pe de alta parte, de faptul ca preturile materiilor prime si serviciilor sunt intr-o continua crestere, in timp ce preturile stabilite de Ministerul Sanatatii raman inghetate cel putin un an.** Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului: **avand in vedere ca SC SINTOFARM SA este certificata din punct de vedere al regulilor de buna practica si functionare (RBPF) si al normelor GMP, riscurile ce ar putea aparea sunt analizate si procedurate conform acestor norme; personalul este instruit pentru a evita orice risc posibil, materiile prime si materialele sunt analizate la fiecare produs si sarja in parte, produsele finite sunt analizate la fiecare serie si sunt emise Buletine de Analiza si Certificate de Conformitate**

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut: **cheltuielile cu investițiile se vor situa la nivel minim, iar pentru cheltuielile curente se urmarește reducerea acestora, astfel încât efectul asupra situației financiare va fi de creștere a rentabilității produselor, ducând în finalul anului la un rezultat financiar pozitiv.**

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: **criza economica data de pandemia Covid 19, instabilitatea legislativa.**

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale: **capacitățile de producție sunt amplasate în incinta fabricii, care este structurată astfel: - 3 secții pentru producerea medicamentelor și 1 secție pentru suplimentii alimentari și cloramina (dezinfectanți)**

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților societății comerciale: **gradul de uzură este cuprins între 0% și 100%.**

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale: **Nu este cazul**

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială: **Bursa de valori București - Piața AeRO.**

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani: **Nu este cazul**

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni: **Nu este cazul**

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale: **Nu este cazul**

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: **Nu este cazul**

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție):

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE –78 ani, economist, Presedinte CA din 18.03.2005

RADULESCU CATIA NICULINA –58 ani, jurist, Vicepresedinte CA din 18.03.2005

BEREZETCKI PATRICIA – 38 ani, economist, Membru CA din 14.04.2022.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator: **Nu este cazul**

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale:

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE – 63.348 acțiuni reprezentând 1,64 % din capitalul social

RADULESCU CATIA NICULINA – 243.295 acțiuni reprezentând 6,30% din capitalul social

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:

Georgescu Mariana – Director General Executiv

Taranu Elisabeta – Director Economic

Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

- a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă: **Nu este cazul**
 b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive: **Nu este cazul**
 c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:

GEORGESCU MARIANA – 80 acțiuni reprezentând 0,002% din capitalul social

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului: **Nu este cazul**

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

- a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente:

- lei -

	2019	2020	2021
ACTIVE FIXE			
Imobilizări financiare	12.250	12.250	12.250
Imobilizări necorporale	301.791	294.972	256.127
Imobilizări corporale	3.948.557	3.993.956	3.824.438
Total active fixe	4.262.598	4.301.178	4.092.815
Active circulante			
Stocuri	1.718.804	2.158.470	1.987.186
Clienți	4.688.683	5.271.103	5.564.337
Alte creanțe	254.878	246.386	276.119
Disponibilități bănești	23.792	62.168	315.103
Total active circulante	6.686.157	7.738.127	8.142.745
Cheltuieli în avans	921.308	1.066.245	1.238.848
Diferențe de conversie de Activ			
Total active	11.870.063	13.105.550	13.474.408
Provizioane			
Furnizori	683.843	901.845	736.257
Clienți creditori	84	9.160	0
Credite bancare	1.301.261	1.374.849	1.987.723
Alte obligații de plată	428.342	848.983	338.636
Alte imprumuturi			
Obligații către asociați	137.070	375.553	375.553
Total obligații de plată	2.550.600	3.510.390	3.438.169
Diferențe de conversie de Pasiv			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	9.651.910	9.651.910	9.651.910
Rezerve din reevaluare	50.479	50.479	50.479
Rezerve	356.956	370.740	392.795
Rezultat reportat	(751.890)	(739.882)	(477.969)
Rezultat an curent	12.640	275.698	441.078
Repartizarea profitului	632	13.785	22.054
Total capitaluri proprii	9.319.463	9.595.160	10.036.239
Total pasiv	11.870.063	13.105.550	13.474.408

- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau

oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite:

- lei -

	2019	2020	2021
Cifra de afaceri	7.606.048	8.988.593	9.569.108
Cheltuieli de exploatare	7.598.773	8.646.194	8.907.588
Profit brut din exploatare	7.275	342.399	661.520
Alte venituri/cheltuieli din exploatare	110.112	17.495	(68.911)
Profit din exploatare	117.387	359.894	592.069
Venituri financiare	10.151	28.419	7.388
Cheltuieli financiare	114.898	112.615	158.919
Profit sau pierdere financiară	(104.747)	(84.196)	(151.531)
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	12.640	275.698	441.078
Pierdere excepțională			
Impozit pe profit	0	0	0
Profit/Pierdere neta	12.640	275.698	441.078

- c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei:

Cash-flow	2019	2020	2021
Disponibilități bănești la începutul perioadei	16.359	23.792	62.168
Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	23.792	62.168	315.103
Flux de numerar net	7.433	38.376	252.935

6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef/director economic al societății comerciale.

În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială privită ca un întreg: **Nu este cazul**

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

- a) actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**
- b) contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**
- c) actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor: **Nu este cazul**
- d) lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de aceasta: **Nu este cazul**
- e) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

**VICEPRESEDINTE CA,
CATIA RADULESCU**

**DIRECTOR GENERAL EXECUTIV,
MARIANA GEORGESCU**

**DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU**

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru
Anul **2021**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

9.651.910

Entitatea SINTOFARM SA

Adresa

Județ Bucuresti	Sector Sector 2	Localitate Bucuresti			
Strada ZIDURI INTRE VII	Nr. 22	Bloc	Scara	Ap.	Telefon 0212521715

Număr din registrul comerțului J40/407/1991

Cod unic de inregistrare

6 4 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici
 Microentități
 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile 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

Instrucțiuni

Corelatii

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

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura _____

?

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CIPL EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA559

CIF/ CUI

1 7 0 6 7 1 9 6

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

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)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	136.634	103.233
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	158.338	152.894
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	294.972	256.127
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.187.835	2.934.830
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	765.079	835.339
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	41.042	54.269
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	3.993.956	3.824.438
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
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	8.750	8.750
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	3.500	3.500
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	12.250	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	4.301.178	4.092.815
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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	1.459.763	1.282.441
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	150.508	159.237
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	547.605	528.617
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	594	16.891
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.158.470	1.987.186
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.828.477	5.121.713
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	646.975	646.975
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	42.037	71.768
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	5.517.489	5.840.456
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	62.168	315.103
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	7.738.127	8.142.745
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	640.751	874.398
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	425.494	364.450
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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	1.374.849	1.987.723
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	9.160	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	901.845	736.257
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.224.536	714.189
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.510.390	3.438.169
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.868.488	5.578.974
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	9.595.160	10.036.239
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	9.651.910	9.651.910

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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	9.651.910	9.651.910
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	50.479	50.479
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	365.546	387.601
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	5.194	5.194
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	370.740	392.795
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	
SOLD D (ct. 117)	97	96	739.882	477.969
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	275.698	441.078
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	13.785	22.054
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	9.595.160	10.036.239
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	9.595.160	10.036.239

*) 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

RADULESCU CATIA NICULINA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.85/ 2022</small>	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	8.988.593	9.569.108
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	8.066.152	8.803.665
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	922.441	765.443
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		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		
Sold D	08	08	1.562	116.802
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	19.057	47.891
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	9.006.088	9.500.197
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.056.115	2.037.826
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	105.868	65.262
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	157.160	181.391
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	249.912	245.912
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	3.553.959	3.987.401
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	3.398.566	3.842.423
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	155.393	144.978
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	550.748	576.256

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	550.748	576.256
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.972.432	1.813.540
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.511.002	1.460.093
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	373.065	302.141
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	88.365	51.306
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	8.646.194	8.907.588
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	359.894	592.609
- 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	1	3
- 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	28.418	7.385
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	28.419	7.388
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	84.561	124.375
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	28.054	34.544
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	112.615	158.919
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	84.196	151.531
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	9.034.507	9.507.585
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	8.758.809	9.066.507
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	275.698	441.078
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	275.698	441.078
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

RADULESCU CATIA NICULINA

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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		441.078
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	46		46
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	47		45
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	206.820	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.500	3.500
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti 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	3.500	3.500
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.500	3.500
- 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	5.319.560	5.629.092
- 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	204.869	204.350
- 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	586.193	570.040
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	138.112	71.768
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	138.112	71.768
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	646.975	646.975
- 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	96.076	18.770
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.171	708
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.171	708
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	60.997	314.395
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	60.420	311.600
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	577	2.795
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.603.466	3.438.169
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	1.371.849	1.987.723

- în lei	111	97	1.371.849	1.987.723
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	911.005	736.257
- 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	413.413	143.797
- 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	106.531	114.066
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	838.528	224.570
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	399.934	111.674
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	438.594	112.896
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	375.553	375.553
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	86.997	86.997
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	288.556	288.556

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-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				
- 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	9.651.910	9.651.910		
- acțiuni cotate 4)	150	131	9.651.910	9.651.910		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	9.651.910	X	9.651.910	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	8.674.655	89,88	8.674.655	89,88
- deținut de persoane fizice	170	151	977.255	10,12	977.255	10,12
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	537.372	537.372
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	537.372	537.372
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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include 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 entitățile 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 final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	713.608	47.786		X	761.394
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	724.950	24.000		X	748.950
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.438.558	71.786		X	1.510.344
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	685.389			X	685.389
Constructii	07	4.252.417	27.000			4.279.417
Instalatii tehnice si masini	08	4.165.469	241.106	7.011	7.011	4.399.564
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	177.849	28.000			205.849
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	9.281.124	296.106	7.011	7.011	9.570.219
III.Imobilizari financiare	17	12.250			X	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	10.731.932	367.892	7.011	7.011	11.092.813

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	576.974	81.187		658.161
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	566.612	29.444		596.056
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.143.586	110.631		1.254.217
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.749.971	280.005		2.029.976
Instalatii tehnice si masini	25	3.400.390	170.846	7.011	3.564.225
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	136.807	14.773		151.580
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.287.168	465.624	7.011	5.745.781
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	6.430.754	576.255	7.011	6.999.998

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

31/12/2021											- lei -	
Elemente de active	Valoarea brută				Deprecieri					Valori nete		
	Sold la 1 ianuarie 2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dembrie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Amortizări înregistrate în cursul exercițiului	Provizioane pentru deprecieri	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dembrie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021	
Imobilizări necorporale												
Cheltuieli de dezvoltare	713,608	47,786		761,394	576,974	81,187			658,161	136,634	103,233	
Alte imobilizări necorporale	724,950	24,000		748,950	566,612	29,444			596,056	158,338	152,894	
Total imobilizări necorporale	1,438,558	71,786	0	1,510,344	1,143,586	110,631	0	0	1,254,217	294,972	256,127	
Imobilizări corporale												
Terenuri	685,389			685,389	0				0	685,389	685,389	
Construcții	4,252,417	27,000		4,279,417	1,749,971	280,005			2,029,976	2,502,446	2,249,441	
Instalații tehnice și mașini	4,165,469	241,106	7,011	4,399,564	3,400,390	170,846		7,011	3,564,225	765,079	835,339	
Alte instalații, utilaje și mobiliere	177,849	28,000		205,849	136,807	14,773			151,580	41,042	54,269	
Avansuri și Imobilizări corporale în curs	0			0	0				0	0	0	
Total imobilizări corporale	9,281,124	296,106	7,011	9,570,219	5,287,168	465,624	0	7,011	5,745,781	3,993,956	3,824,438	
Imobilizări financiare												
Creanțe imobilizate	3,500			3,500	0				0	3,500	3,500	
Alte titluri imobilizate	8,750			8,750	0				0	8,750	8,750	
Total active imobilizate	12,250	0	0	12,250	0	0	0	0	0	12,250	12,250	
Total active imobilizate	10,731,932	367,892	7,011	11,092,813	6,430,754	576,255	0	7,011	6,999,998	4,301,178	4,092,815	

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI SI PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

31/12/2021

- lei -

PROVIZIOANE PT. RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 01/01/2021	Transferuri		Sold la 31/12/2021
		In cont	din cont	
	0			0
				0
Total	0	0	0	0

PROVIZIOANE PT. DEPRECIERE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01/01/2021	Transferuri		Sold la 31/12/2021
		In cont	din cont	
Provizioane pt. deprecierea imobilizarilor in curs	0			0
Proviz pt deprecierea stocurilor	0			0
Proviz pt deprecierea creantelor	490,489			490,489
Total	490,489	0	0	490,489

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 3.REPARTIZAREA PROFITULUI

31/12/2020

lei

Destinatia	Suma
Profit net:	441,079
- rezerva legala	22,054
-acoperirea pierderii din anii anteriori	419,025
-dividende	0
- ramas nerepartizat	0

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 4.ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

31/12/21 LEI

lei

Indicatorul		Exercitiul curent 2021
0		1
1	Cifra de afaceri neta	9,569,108
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	6,804,295
3	Cheltuielile activitatii de baza	5,167,318
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	297,302
5	Cheltuielile indirecte de productie	1,339,675
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2,764,813
7	Cheltuielile de desfacere	247,525
8	Cheltuieli generale de administratie	2,089,372
9	Venituri aferente costului de productie	-116,802
10	Alte venituri din exploatare	47,891
11	Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	592,609

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 5.SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR

31/12/2021

lei

Creante	Sold la 31 Dec 21 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	5,840,456	5,840,456	0
Cienti si conturi asimilate	5,564,338	5,564,338	
Impozit pe profit	4,829	4,829	
TVA de recuperat	0	0	
TVA neexigibil	30,541	30,541	
Debitori diversi		0	
Accize de recuperat	17,628	17,628	
Taxa afisaj platita in plus		0	
Concediu medical de recuperat	18,770	18,770	
Furnizori debitori	204,350	204,350	
Cheltuieli in avans	1,238,848	874,398	364,450

lei

Datorii	Sold la 31 Dec 21 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	3,438,169	3,438,169	0	0
Imprumuturi si datorii asimilate	1,987,723	1,987,723		
Furnizori	711,058	711,058		
Furnizori-facturi nesoite	25,199	25,199		
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	256,382	256,382		
Taxa claw back	48,364	48,364		
Taxe locale	0	0		
Impozit pe profit	0	0		
Impozit venituri din alte surse	400	400		
TVA	33,490	33,490		
Sume datorate asociatilor	375,553	375,553		
Cienti creditorii	0	0		

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

Situatiile financiare la data de 31.12.2021 sunt intocmite pe baza

-pricipiului contabilitatii de angajament, ceea ce inseamna ca veniturile si cheltuielile se recunosc in momentul angajarii lor si nu in momentul incasarii, respectiv a platii.

-principiul continuitatii activitatii, ceea ce presupune ca intreprinderea isi continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

-principiu permanentei metodelor, presupunind continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor , asigurind comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

-principiul prudentei – valoarea fiecarui element fiind determinata in baza acestui principiu. Actiunile cotate, detinute de societate sunt evidentiata in bilant la costul de achizitie, valoarea contabila considerindu-se valoarea justa a acestora.

Imobilizări și amortizări

Imobilizările corporale sunt înregistrate la costul de achiziție.

Conform HG 1553/2003 se poate face reevaluarea imobilizărilor corporale aflate in patrimoniu la sfârșitul anului, in conformitate cu rata inflației comunicată de Comisia Națională de Statistică. Reevaluarea se va efectua o data la 5 ani, conform reglementarilor legale in vigoarei. Valoarea reevaluată a imobilizărilor corporale se corelează cu utilitatea si cu valoarea de piață a bunurilor respective.

Stocuri

La intrare, materialele si ambalajele sunt contabilizate la valoarea de achiziție.

Bunurile de natura obiectelor de inventar se înregistrează la valoarea de achiziție, fiind trecute integral pe costuri la darea in folosință.

Creanțele

Creanțele in lei sunt înregistrate la valoarea lor nominala iar cele in moneda straina sunt reevaluate in Lei la cursul de schimb valabil la data bilanțului.

Tranzacții in moneda străină

Activele și pasivele în moneda străină sunt înregistrate în Lei la rata de schimb valabilă la data întocmirii bilanțului.

Tranzacțiile în monede străine sunt transformate în Lei la rata de schimb din data tranzacției. Diferențele de curs valutar sunt înregistrate în contul de profit și pierdere. Contabilitatea operațiilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută.

Provizioane

Provizioanele sunt definite ca obligații cu o scadență nedefinită și care trebuie înregistrate în conturi atunci când:

- a) o societate are o obligație prezentă ca urmare a unui eveniment trecut;
- b) atunci când există o probabilitate rezonabilă ca stingerea obligației să presupună o ieșire de resurse din societate; și
- c) suma obligației poate fi cuantificată.

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU

NOTA 7.ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

31/12/2021

1. Capital social subscris la 01.01.2021	9,651,910 lei
Capital social varsat la 01.01.2021	9,651,910 lei
Majorare de capital 2021	0
Capital social subscris la 31.12.2021	9,651,910
Capital social varsat la 31.12.2021	9,651,910
2. Actiuni	3,860,764 buc
Valoare nominala	2.50 lei
3. Actiuni rascumparate	0 buc.
4. Actiuni emise in timpul exercitiului	0 buc.
5. Obligatiuni emise	0 buc.

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 8
31.12.2021
SC Sintofarm SA

a) Indemnizatii brute acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere:

Directori	571.467 lei
Consiliul de Administratie	6.156 lei

b)Fond salarii

Fond salarii platite aferente exercitiului 3.635.603 lei

Cheltuieli cu asigurarile sociale aferente salariilor si indemnizatiilor Consiliului de Administratie 144.978 lei

c) Numar mediu salariat pe categorii

Numar mediu de salariat este 46 cu defalcarea pe fiecare categorie:

-conducere - 3
-personal operativ - 43

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU

	Coeficientul de indatorare	=	Datorii totale	:	Finantare proprie		
2020	0.38		3,606,466		9,595,161		
2021	0.34		3,438,171		10,036,239		
Diferente	-0.03						
	Lichiditate-Rata curenta	=	Active curente	:	Pasive curente		
2020	2.47		8,900,449		3,606,466		
2021	2.73		9,381,594		3,438,171		
Diferente	0.26						
	Lichiditate-Rata rapida	=	(Active curente - Stocuri)	:	Pasive curente		
2020	1.87		8,900,449		2,157,876	3,606,466	
2021	2.16		9,381,594		1,970,295	3,438,171	
Diferente	0.29						
	Rata profitului din exploatare	=	Profit net sau pierdere din exploatare	:	Cifra de afaceri	X	100
2020	4.00%		359,894		8,988,592		
2021	6.19%		592,608		9,569,108		
Diferente	2.19%						
	Rata profitului	=	Profit net sau pierdere	:	Cifra de afaceri	X	100
2020	3.07%		275,699		8,988,592		
2021	4.61%		441,078		9,569,108		
Diferente	1.54%						
	Rata de recuperare a activelor	=	Profit inainte de impozitare si dobanzi si chelt similare.	:	Total activ	X	100
2020	2.73%		359,894		13,201,627		
2021	4.40%		592,608		13,474,410		
Diferente	1.67%						
	Termen de incasare de la clienti	=	Clienti	:	Cifra de afaceri	X	360
2020	183.1		4,571,658		8,988,592		360
2021	183.0		4,864,893		9,569,108		360
Diferente	-0.08						
	Termen de plata furnizori	=	Furnizori	:	Cifra de afaceri	X	360
2020	36.1		901,845		8,988,592		360
2021	27.7		736,257		9,569,108		360
Diferente	-8.4						

	Rotatia stocurilor	=	Stocuri	:	Cifra de afaceri	X	360
2020	86.4		2,157,876		8,988,592		360
2021	74.1		1,970,295		9,569,108		360
Diferente	-12.3						
	Solvabilitatea patrimoniala	=	Capitaluri proprii	:	Total pasiv	X	100
2020	73%		9,595,161		13,201,627		
2021	74%		10,036,239		13,474,410		
Diferente	2%						
	Rata de indatorare	=	Datorii totale	:	Total pasiv	X	100
2020	27%		3,606,466		13,201,627		
2021	26%		3,438,171		13,474,410		
Diferente	-2%						
	Nevoia de fond de rulment	=	Stocuri	+	Creante	-	Obligatii nefinanciare
2020	6,606,663		2,157,876		6,680,404		2,231,617
2021	7,616,043		1,970,295		7,096,196		1,450,447
Diferente	1,009,380						
	Capital de lucru	=	Capitaluri permanente	-	Active imobilizate		
2020	5,293,983		9,595,161		4,301,178		
2021	5,943,424		10,036,239		4,092,815		
Diferente	649,440						
	Trezorerie	=	Capital de lucru	-	Nevoia de fond de rulment		
2020	(1,312,680)		5,293,983		6,606,663		
2021	(1,672,620)		5,943,424		7,616,043		
Diferente	(359,939)						

NOTA 10.ALTE INFORMATII

31/12/2021

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal

lei

1.Venituri din exploatare	9,500,197
2.Cheltuieli de exploatare	8,907,588
3.Rezultatul din exploatare	592,609
4.Venituri financiare	7,388
5.Cheltuieli financiare	158,919
6.Rezultat financiar	-151,531
7.Venituri extraordinare	0
8.Cheltuieli extraordinare	0
9.Rezultatul extraordinar	0
10.Rezultat brut (rezultat contabil)	441,078
11. Elemente similare veniturilor	0
12. Elemente similare cheltuieli	0
13. Rezultat dupa includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor	441,078
11.Amortizarea fiscala	
12. Rezerva legal deductibila	22,054
13.Total deduceri	22,054
13.Alte venituri neimpozabile	0
14.Total venituri neimpozabile	0
15.Profit/pierdere	419,024
16.Amenzi,confis.,dob. pentru plata cu intarziere si penalit.datorate catre autorit.romane	19,947
17.Cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	12,350
18.Cheltuieli cu sponsorizarea	5,000
19.Cheltuieli cu amortizarea contabila	0
20.Cheltuieli cu impozitul pe profit	
21.Cheltuieli cu provizioanele	
22.Alte cheltuieli nedeductibile	0
23.Total cheltuieli nedeductibile	37,297
24.Total profit impozabil/pierdere fiscala inainte de reportarea pierderii	456,321
25.Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	-1,464,879
26. Valoare mijl fixe gr 2	
27.Total profit impozabil/pierdere fiscala	-1,008,558
28.Impozit pe profit ce se impune cu cota de 16%	0
29.Sume reprezentand sponsorizare in limita prev. de lege	
30.Impozit pe profit datorat final	0
31.Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin Declaratiile privind obligatiile de plata la bugetul consolidat	0
32.Diferenta de impozit pe profit datorat	0

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINADIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA



SOCIETATEA COMERCIALĂ
SINTOFARM S.A.

Înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J 40/407/1991 Cod fiscal: 647 Atribut Fiscal RO
România , București , Sector 2, Str. Ziduri între vii, nr. 22, Tel/Fax.021.252.17.15/021.252.24.41

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.31 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 de catre :

Persoana juridica: SINTOFARM SA
Judetul: 40--MUN.BUCURESTI
Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 2, str. Ziduri între vii, nr. 22, tel. 021.252.17.15
Numar din registrul comertului: J40/140/1991
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2120-Fabricarea preparatelor farmaceutice
Cod de identificare fiscala: 647

Administratorul societatii, RADULESCU CATIA NICULINA si director economic TARANU ELISABETA BRINDUSA isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.**
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.**
- c) Persoana juridica, SINTOFARM SA , isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.**

Semnatura,

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA BRINDUSA

S.C. SINTOFARM S.A.

***RAPORT DE AUDIT
FINANCIAR
-2021-***

**Auditor Financiar
C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.**

CUPRINS

Pagina

3 - 6	Raportul auditorului independent
7	Bilanț
8	Contul de profit și pierderi
9	Situația fluxurilor de trezorerie
10	Situația modificărilor de capital
11 - 19	Note la Situațiile Financiare Anuale
20 -22	Anexa 1: Situatia indicatorilor financiari



Activități de contabilitate și revizie contabilă,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2005, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
*Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6, ap.38,
sector2, București,*
*Birouri: București, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266,
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;*
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lenuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 22029/25.03.2022

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,
SINTOFARM S.A.

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SINTOFARM S.A. (“Societatea”), cu sediul social în București, Sector 2, str. Ziduri între vii nr.22, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 647, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	10.036.239 lei
Rezultat net al exercițiului financiar (profit)	441.078 lei

- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (“OMF 1802”).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). 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 emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am

îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare 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 legătura cu auditul situațiilor financiare 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 cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau 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 OMF 1802, 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 OMF 1802, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare 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.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802 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.
- 7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a

aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității 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.

- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 9 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.

- 10 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 îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea 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 baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

11 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.

București 25.03.2022,

In numele,

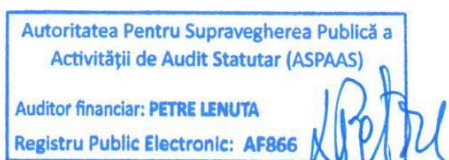
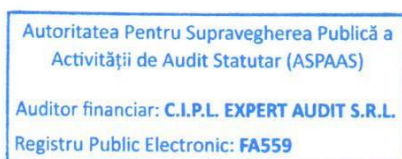
C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social în București, sector 2, str. Fabrica de Gheață nr.19, Bloc 96, ap.38

Inregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

Inregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866



SINTOFARM S.A.**BILANȚ**
la 31.12.2021

Indicatori	Not e	31.12.20		31.12.21		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Imobilizări necorporale	1.1.	294.972	2,3%	256.127	1,9%	(38.845)	-13%
Imobilizări corporale	1.2	3.993.956	30,5%	3.824.438	28,4%	(169.518)	-4,2%
Imobilizări financiare	1.3	12.250	0,1%	12.250	0,1%	-	0,0%
Total active fixe		4.301.178	32,8%	4.092.815	30,4%	(208.363)	-4,8%
Stocuri		2.158.470	16,5%	1.987.186	14,7%	(171.284)	-7,9%
Clienți	5	4.828.477	36,8%	5.121.713	38,0%	293.236	6,1%
Sume de încasat de la entitățile afiliate		646.975	4,9%	646.975	4,8%	-	0,0%
Alte creanțe	5	42.037	0,3%	71.768	0,5%	29.731	70,7%
Disponibilități bănești		62.168	0,5%	315.103	2,3%	252.935	406,9%
Total active circulante		7.738.127	59,0%	8.142.745	60,4%	404.618	5,2%
Cheltuieli în avans		1.066.245	8,1%	1.238.848	9,2%	172.603	16,2%
Total active		13.105.550	100%	13.474.408	100%	368.858	2,8%
Provizioane		-	0,0%	-	0,0%	-	
Furnizori	5	901.845	6,9%	736.257	5,5%	(165.588)	-18,4%
Clienți creditori		9.160	0,1%	-	0,0%	(9.160)	-100,0%
Credite bancare		1.374.849	10,5%	1.987.723	14,8%	612.874	44,6%
Obligații către acționari		375.553	2,9%	375.553	2,8%	-	
Alte obligații de plată		848.983	6,5%	338.636	2,5%	(510.347)	-60,1%
Total obligații de plată		3.510.390	26,8%	3.438.169	25,5%	(72.221)	-2,1%
Patrimoniu net		9.595.160	73,2%	10.036.239	74,5%	441.079	4,6%
Capital social	7	9.651.910	73,6%	9.651.910	71,6%	-	0,0%
Rezerve din reevaluare		50.479	0,4%	50.479	0,4%	-	0,0%
Rezerve legale		365.547	2,8%	387.601	2,9%	22.054	6,0%
Alte rezerve		5.193	0,0%	5.194	0,0%	1	0,0%
Rezultat reportat		(739.882)	-5,6%	(477.969)	-3,5%	261.913	-35,4%

Rezultat an curent	275.698	2,1%	441.078	3%	165.380	60,0%	
Profit repartizat	(13.785)	-0,1%	(22.054)	-0,2%	(8.269)		
Total capitaluri proprii	7	9.595.160	73,2%	10.036.239	74,5%	441.079	4,6%
TOTAL PASIV	13.105.550	100,0%	13.474.408	100,0%	368.858	2,8%	

SINTOFARM SA
**CONTUL DE REZULTATE
PE ANUL 2021**

Indicatori	Note	31.12.20		31.12.21		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	4	8.988.593	100,0%	9.569.108	100,0%	580.515	6,5%
Cheltuieli de exploatare	4	(8.646.194)	-96,2%	(8.907.588)	-93,1%	(261.394)	3,0%
Profit brut	4	342.399	3,8%	661.520	6,9%	319.121	93,2%
Alte venituri din exploatare	4	17.495	0,2%	47.891	0,5%	30.396	173,7%
Alte cheltuieli din exploatare		-	0,0%	(116.802)	-1,2%	(116.802)	
Profit din exploatare	4	359.894	4,0%	592.609	6,2%	232.715	64,7%
Venituri financiare		28.419	0,3%	7.388	0,1%	(21.031)	-74,0%
Cheltuieli financiare		(112.615)	-1,3%	(158.919)	-1,7%	(46.304)	41,1%
Profit sau pierdere financiară		(84.196)	-0,9%	(151.531)	-1,6%	(67.335)	80,0%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit		275.698	3,1%	441.078	4,6%	165.380	60,0%
Impozit pe profit		-	0,0%	-	0,0%	-	
Profit/Pierdere neta		275.698	3,1%	441.078	4,6%	165.380	60,0%

S.C. SINTOFARM S.A.

Situatia fluxurilor de trezorerie
la data de 31.12.2021

RON

Metoda indirecta	Suma
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Rezultat net	441.078
Modificarile pe parcursul perioadei ale capitalului circulant	-2.331.644
Ajustari pentru elementele nemonetare si alte elemente incluse in activitatile de investitii	576.256
Numerar net din activitati de exploatare(A)	-1.314.310
Fluxuri de numerar din activitati de investitii	
Achizitii imobilizari necorporale si corporale	-296.106
Vanzari imobilizari corporale	0
Numerar net din activitati de investitii (B)	-296.106
Fluxuri de numerar din activitati de finantare	
Dobanzi incasate	3
Dobanzi platite	-124.375
Imprumuturi de la actionari	0
Credite bancare	1.987.723
	0
Numerar net din activitati de finantare (C)	1.863.351
Cresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar (A+B+C)	252.935
Numerar la inceputul perioadei	62.168
Numerar la sfarsitul perioadei	315.103
Cresterea/descresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar (A+B+C)	252.935

S.C. SINTOFARM S.A.

Situatia modificarilor capitalului propriu
la data de 31.12.2021

RON

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	9.651.910					9.651.910
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	50.479					50.479
Rezerve legale	365.547	22.054	22.054			387.601
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve	5.193	1				5.194
Rezerve din conversie	0					0
Rezultatul reportat	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	739.882	84.196		346.109	253.644	477.969
Rezultatul exercitiului financiar	0					0
Sold creditor	275.698	441.078		275.698	275.698	441.078
Sold debitor	0					0
Sold debitor ct.129, profit repartizat	13.785	22.054	13.785	13.785	13.785	22.054
Total capitaluri proprii	9.595.160	356.883	8.269	-84.196	8.269	10.036.239

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***1. ACTIVE IMOBILIZATE****1.1 Imobilizări necorporale****a. Valoarea brută**

	Sold la 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	713.608	47.786	0	761.394
Alte imobilizari	724.950	24.000	0	748.950
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL imobilizări necorporale	1.438.558	71.786	0	1.510.344

b. Amortizare

	Sold la 31.01.2021	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2021
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	576.974	81.187	0	658.161
Alte imobilizari	566.612	29.444	0	596.056
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL amortizare	1.143.586	110.631	0	1.254.217

c. Valoarea rămasă (valoarea netă)**294.972****x****x****256.127****1.2 Imobilizări corporale****a. COST (valoarea brută)**

	Sold la 31.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
Terenuri	685.389	0	0	685.389
Construcții	4.252.417	27.000	0	4.279.417
Instalații tehnice și mașini	4.165.469	241.106	7.011	4.399.564
Mobilier și alte mijloace fixe	177.849	28.000	0	205.849
TOTAL imobilizări corporale	9.281.124	296.106	7.011	9.570.219

b. Amortizare

	Sold la 31.01.2021	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2021
Terenuri	0			0
Construcții	1.749.971	280.005	0	2.029.976
Instalații tehnice și mașini	3.400.390	170.846	7.011	3.564.225
Mobilier și alte mijloace fixe	136.807	14.773	0	151.580
Imobilizări corporale în curs	0	0	0	0
TOTAL amortizare	5.287.168	465.624	7.011	5.745.781

Ajustarea valorilor pentru depreciere**0****0****0****0****c. Valoarea rămasă (valoarea netă)****3.993.956****X****X****3.824.438**

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***1.3 Imobilizări financiare**

	Sold la 31.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
Alte creanțe imobilizate	3.500	0	0	3.500
Alte titluri imobilizate	8.750	0	0	8.750
TOTAL imobilizări financiare	12.250	0	0	12.250

Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe, utilizate de societate, sunt în conformitate cu HG 2139/2004. Societatea nu a stabilit durate de funcționare diferite de cele stabilite prin reglementările fiscale.

Societatea utilizează metoda amortizării liniare.

2. Ajustari si Provizioane**AJUSTARI PT.DEPRECIERE**

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021
		In cont	din cont	
Ajustari pt deprecierea creantelor	490.489	0	0	490.489
Total	490.489	0	0	490.489

3. Repartizarea profitului

La finele anului 2021 societatea a înregistrat profit în suma de 441.078 lei, din care suma de 22.054 lei s-a repartizat la rezerve legale iar diferența de 419.024 lei va fi utilizată pentru acoperirea pierderilor reportate din anul precedent.

4. Analiza rezultatului din exploatare

Indicatori	31.12.20	%	31.12.21	%	Modificări față de anul precedent	
	RON		RON		RON	in %
Cifra de afaceri	8.988.593	100,0%	9.569.108	100,0%	580.515	6,5%
Cheltuieli de exploatare	(8.646.194)	-96,2%	(8.907.588)	-93,1%	(261.394)	3,0%
Profit brut	342.399	3,8%	661.520	6,9%	319.121	93,2%
Alte venituri din exploatare	17.495	0,2%	47.891	0,5%	30.396	173,7%
Alte cheltuieli din exploatare	-	0,0%	(116.802)	-1,2%	(116.802)	
Profit din exploatare	359.894	4,0%	592.609	6,2%	232.715	64,7%

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021

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

Cifra de afaceri a crescut cu 6,5 % față de anul precedent în timp ce costurile din exploatare au crescut cu 3 %, ceea ce a determinat înregistrarea unui profit din exploatare în sumă de 592.609 lei.

5. Situația creanțelor și datoriilor

Creanțele comerciale ale societății sunt în sumă de 5.121.713 lei, durata medie de menținându-se la 193 zile la fel ca în anul 2020.

Datoriile comerciale înregistrate de societate la 31.12.2021 sunt în sumă de 736.257 lei, durata medie de plată a furnizorilor scăzând de la 36 zile în anul 2020 la 28 zile în anul 2021.

6. Principalele politici și metode contabile

A. Principii

1. Principiul continuității activității

Activele imobilizate detinute de societate în prezent sunt în măsură să realizeze un volum al veniturilor care să acopere cheltuielile de exploatare și să asigure continuitatea activității societății.

2. Principiul permanenței metodelor

Societatea are continuitate în aplicarea aceluiași reguli și norme privind evaluarea, respectiv în baza reglementărilor contabile și hotărârilor de guvern, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței

- S-au luat în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar, respectiv 31.12.2021;
- S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat, chiar dacă aceste obligații sau pierderi au apărut între data exercițiului și data întocmirii bilanțului;

4. Principiul independenței exercițiului

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021

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

Au fost înregistrate toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar încheiat la 31.12.2021 fără a se ține seama de data încasării sau plății acestora.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021

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

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare a unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

6. Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere la 01.01.2021 corespunde cu bilanțul de închidere de la 31.12.2020 întocmit de societate și înregistrat la Oficiul Național al Registrului Comerțului.

7. Principiul necompensării

Nu au fost compensate elementele ce reprezintă active cu elemente ce reprezintă pasive, respectiv veniturile și cheltuielile. S-au făcut compensări între furnizori și clienți în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

B. Principalele politici și metode contabile

a) Baza de contabilitate și raportare

Bilanțul a fost întocmit în baza costului istoric.

Moneda de raportare a societății este leul românesc nou („RON”).

b) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează valoarea activelor și a datoriilor și descrierea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare precum și a veniturilor și cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de aceste estimări. Aceste estimări sunt revizuite periodic și dacă se impune modificarea lor, ele sunt înregistrate în perioadele în care acestea devin cunoscute.

c). Imobilizări corporale

Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe, utilizate de societate, sunt în conformitate cu HG 2139/2004 și ar putea fi diferite de duratele de viață estimate potrivit Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. Costurile ulterioare sunt amortizate pe durata utilă de viață rămasă a activului.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021

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

Pentru terenuri nu se calculează amortizare.

d) Deprecierea mijloacelor fixe

Ori de câte ori evenimente sau anumite modificări indică faptul că valoarea contabilă a unui mijloc fix sau a unei imobilizări necorporale ar putea fi nerecuperabilă, este efectuat un test de depreciere a valorii activelor imobilizate. Atunci când valoarea contabilă a unui activ depășește valoarea recuperabilă, pierderea înregistrată din depreciere se regăsește în contul de profit și pierdere pentru activele înregistrate la cost și se tratează ca o scădere a surplusului din reevaluare în cazul activelor reevaluate, în măsura în care pierderea rezultată nu depășește surplusul de reevaluare pentru același reper. Valoarea recuperabilă a activului este maximum dintre prețul de vânzare al activului și valoarea sa de utilitate. Prețul de vânzare net este suma obținută din vânzarea dintr-o tranzacție la valoarea de piață, în timp ce valoarea de utilitate este valoarea actualizată a fluxurilor nete de numerar ce se estimează a fi obținute din folosirea continuă a unui activ și din casarea acestuia la expirarea duratei utile de viață. Valorile recuperabile sunt estimate individual pentru fiecare activ, iar dacă acest lucru nu este posibil, pentru active grupate în unități generatoare de numerar.

Reversarea pierderilor din deprecierea activelor, recunoscute în anii anteriori se înregistrează atunci când există un indiciu că pierderile recunoscute pentru un activ nu mai există ori s-au diminuat.

e) Creanțe

Creanțele sunt prezentate la valoarea justă a prestației și sunt înregistrate la costul amortizat, după înregistrarea provizionului pentru depreciere, estimat pe baza factorilor relevanți pentru colectabilitate.

Pierderile reale pot fi diferite față de estimările curente.

f) Disponibilități și elemente asimilate

Disponibilitățile includ numerarul din casă și conturile curente din bănci. Elementele asimilate reprezintă investiții pe termen scurt cu grad mare de lichiditate ce pot fi convertite în orice moment în disponibilități, cu scadența inițială de trei luni sau mai puțin și care comportă un risc minim de a-și schimba valoarea.

g) Imobilizări financiare

Investițiile reprezintă participațiile și acțiunile deținute pe termen lung de către Societate în societățile afiliate și alte investiții.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021

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

Investițiile în care Societatea are un procent de participare substanțială sau în care Societatea exercită o influență semnificativă însă fără a exercita controlul decizional sunt tratate, dacă a fost posibil, conform metodei punerii în echivalență. Conform acestei metode, valoarea investițiilor poate crește sau descrește cu partea Societății din profitul sau pierderea participației după distribuirea de dividende.

Societatea nu mai aplică metoda punerii în echivalență de la data de la care a încetat a mai avea influența semnificativă într-o societate dar își menține, fie în întregime sau parțial, investiția sa. Valoarea contabilă a investiției la acea dată este costul la care va fi evidențiată ulterior. Asemenea investiții ținute pentru a fi vândute sunt evidențiate la cost și sunt supuse testului de diminuare a valorii.

Acțiunile deținute pentru a fi revândute au fost prezentate ca active curente. Restul investițiilor au fost prezentate ca alte active pe termen lung.

În cazul în care valoarea contabilă a investițiilor pe termen lung scade din alte motive decât reducerea temporară de valoare se înregistrează un provizion.

h) Leasing

Leasingul financiar, ca formă de finanțare, asigură transformarea majorității riscurilor și avantajelor aferente dreptului de proprietate asupra utilizatorului, dar titlul de proprietate se poate transfera sau nu la sfârșitul perioadei contabile.

Leasingul irevocabil se poate revoca numai atunci când intervine un eveniment contingent care nu este prevăzut sau când dorește utilizatorul.

Leasingul operațional are ca scop principal cesiunea temporară a dreptului de folosință.

Costurile utilizatorului sunt recunoscute în mod liniar, pe durata leasingului.

Veniturile din leasing operațional sunt recunoscute în mod liniar pe durata leasing-ului, ca reducere a venitului obținut. Costurile directe inițiale suportate pentru obținerea venitului dintr-un leasing operațional, sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care sunt suportate.

i) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează în conformitate cu reglementările fiscale române și se bazează pe rezultatele raportate în declarația de impozit a Societății, elaborată în conformitate cu reglementările legale în vigoare și ajustată pentru anumite elemente în funcție de legislația în vigoare. Rata impozitului pe profit este aplicată profitului statutar, ajustat pentru anumite elemente în conformitate cu legislația fiscală, și este de 16 %.

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***7. Capitaluri proprii**

Capitalurile proprii ale societății au prezentat următoarele modificări față de anul precedent:

RON

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	9.651.910					9.651.910
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	50.479					50.479
Rezerve legale	365.547	22.054	22.054			387.601
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve	5.193	1				5.194
Rezerve din conversie	0					0
Rezultatul reportat	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	739.882	84.196		346.109	253.644	477.969
Rezultatul exercitiului financiar	0					0
Sold creditor	275.698	441.078		275.698	275.698	441.078
Sold debitor	0					0
Sold debitor ct.129, profit repartizat	13.785	22.054	13.785	13.785	13.785	22.054
Total capitaluri proprii	9.595.160	356.883	8.269	-84.196	8.269	10.036.239

Capitalul social este de 9.651.910 lei, împărțit în 3.860.764 acțiuni nominative, fiecare în valoare de 2,50 lei.

8. Informații privind salariații, administratorii și directorii

- a) Salarizarea directorilor și administratorilor

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar 2021.

Nu s-au asumat garanții în numele directorilor și administratorilor.

b) Salariați

- În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, Societatea a avut un număr mediu de 46 de salariați.

- Salariile totale plătite aferente exercițiului financiar 2021 au fost în sumă de 3.842.423 lei.

- cheltuielile privind contribuția asiguratorie pentru muncă pe anul 2021 au fost în sumă de 144.978 lei.

9. SITUAȚIA FINANCIARA A FIRMEI

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație la 31.12.2021 fata de

31.12.2020:

- Capital de lucru +649.442 lei
- Necesari de fond de rulment +1.009.381 lei
- Trezoreria -359.939 lei

Capitalul de lucru a crescut de 5.293.982 lei în 2020 la 5.943.424 lei în 2021, în principal, ca urmare a profitului realizat în anul 2021.

Situația financiară a firmei pe piață reiese din rațiunile următoare:

Indicatori	31.12.2020	31.12.2021	Remarci
<u>Rațiouri de finanțare</u>			
<i>Lichiditate curentă</i>	2,51	2,73	Capacitate foarte bună a firmei de a-și onora obligațiile către terți
<i>Rata rapidă</i>	1,89	2,15	Trend favorabil
<i>Rata de îndatorare (%)</i>	27	27	Trend favorabil
<i>Rata profitului din exploatare (%)</i>	4,00	6,19	Trend favorabil
<i>Rata profitului (%)</i>	3,07	4,61	Trend favorabil

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021

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

<i>Rata de recuperare a activelor(%)</i>	2,75	4,40	Trend favorabil
--	------	------	-----------------

Principalii indicatori economico-financiari sunt prezentati in anexa 1.

10. ALTE INFORMATII

Denumirea agentului economic: S.C. SINTOFARM S.A.

Forma juridică: societate pe acțiuni

Adresa: București, Ziduri între vii nr 22. sector 2.

Înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului, cu nr. J40/407/1991

Cod fiscal: 647

Societatea are ca obiect de activitate principal fabricarea preparatelor farmaceutice – cod CAEN 2120

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2021
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

	Coeficientul de indatorare	=	Datorii totale	:	Finantare proprie		
2020	0,37		3.510.390		9.595.160		
2021	0,34	-	3.438.169		10.036.239		
Diferente	-0,02						

	Lichiditate-Rata curenta	=	Active curente	:	Pasive curente		
2020	2,51		8.804.372		3.510.390		
2021	2,73	-	9.381.593		3.438.169		
Diferente	0,22						

	Lichiditate-Rata rapida	=	(Active curente	-	Stocuri)	:	Pasive curente
2020	1,89		8.804.372		2.158.470		3.510.390
2021	2,15	-	9.381.593		1.987.186		3.438.169
Diferente	0,26						

	Rata profitului din exploatare	=	Profit net sau pierdere din exploatare	:	Cifra de afaceri	X	100
2020	4,00%		359.894		8.988.593		
2021	6,19%	-	592.609		9.569.108		
Diferente	2,19%						

	Rata profitului	=	Profit net sau pierdere	:	Cifra de afaceri	X	100
2020	3,07%		275.698		8.988.593		
2021	4,61%	-	441.078		9.569.108		
Diferente	1,54%						

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2021
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

	Rata de recuperare a activelor	=	Profit inainte de impozitare si dobanzi si chelt similare.	:	Total activ	X	100
2020	2,75%		359.894		13.105.550		
2021	4,40%	-	592.609		13.474.408		
Diferente	1,65%						

	Termen de incasare de la clienti	=	Clienti	:	Cifra de afaceri	X	360
2020	193,4		4.828.477		8.988.593		360
2021	192,7	-	5.121.713	-	9.569.108		360
Diferente	-0,70						
	Termen de plata furnizori	=	Furnizori	:	Cifra de afaceri	X	360
2020	36,1		901.845		8.988.593		360
2021	27,7	-	736.257	-	9.569.108		360
Diferente	-8,4						
	Rotatia stocurilor	=	Stocuri	:	Cifra de afaceri	X	360
2020	86,4		2.158.470		8.988.593		360
2021	74,8	-	1.987.186		9.569.108		360
Diferente	-11,7						
	Solvabilitatea patrimoniala	=	Capitaluri proprii	:	Total pasiv	X	100
2020	73%		9.595.160		13.105.550		
2021	74%	-	10.036.239	-	13.474.408		
Diferente	1%						

	Rata de indatorare	=	Datorii totale	:	Total pasiv	X	100

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2021
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

2020	27%		3.510.390		13.105.550		
2021	26%	-	3.438.169		13.474.408		
Diferent e	-1%						

	Nevoia de fond de rulment	=	Stocuri	+	Creante	-	Obligatii nefinanciar e
2020	6.606.663		2.158.470		6.583.734		2.135.541
2021	7.616.044	-	1.987.186		7.079.304		1.450.446
Diferent e	1.009.381						

	Capital de lucru	=	Capitaluri permanente	-	Active imobilizate		
2020	5.293.982		9.595.160		4.301.178		
2021	5.943.424	-	10.036.239		4.092.815		
Diferent e	649.442						

	Trezorerie	=	Capital de lucru	-	Nevoia de fond de rulment		
2020	(1.312.681)		5.293.982		6.606.663		
2021	(1.672.620)	-	5.943.424		7.616.044		
Diferent e	(359.939)						