



Raportul anual conform Regulamentului A.S.F.

pentru exercitiul financiar 2021

S.C. SOMETRA S.A.

Sediul social: Copșa Mică, str. Fabricilor nr.1, jud. Sibiu, ROMANIA

Numărul de telefon / fax: +40/269/840320 / +40/269/840325

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu:
32/124/1991(07.02.1991)

Codul fiscal: RO 813526

Clasa tipul numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- Acțiuni nominative, dematerializate, cu valoarea nominală de 2,5 lei /actiune.

Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

- Se tranzacționează pe piața extrabursieră RASDAQ începând cu data de 15.09.1997, urmare a încheierii contractului cu Registrul Roman al Actionarilor,(SC DEPOZITARIUL CENTRAL SA din data de 02.11.2006) înregistrat sub nr.2575 / 21.08.1997.
- Din data de 26.10.2015 se tranzacționează pe Sistemul alternativ de tranzacționare AeRO, conform deciziei 2979/26.10.2015.

Capitalul social subscris și varsat este de 66.442.865 lei

E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

1. Activitatea societății comerciale

Intreprinderea de stat din care provine S.C.SOMETRA S.A. s-a numit IMMN Copsa Mica care la randul ei provine din firma SONEMIN infiintata in 1939. Intreprinderea de stat IMMN a fost reorganizata conform Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale, prin transformare integrală în societate pe acțiuni. Actul normativ in temeiul careia a fost infiintata societatea este H.G.30/1991 privind infiintarea de societati comerciale pe actiuni in ramura de metalurgie neferoasa, publicata in Monitorul Oficial nr. 14 bis din 22 ianuarie 1991.

S.C. Sometra S.A. functioneaza in baza Autorizatiei Integrate de Mediu nr. 135/2013 revizuita in 14.04.2014, actualizata in data de 19.10.2015 si modificata in data de 08.02.2016.

Compania este specializată în metalurgia neferoasă, mai exact, în oxizi de zinc (oxizi Waelz - pulbere) și clinker Waelz (zgură Waelz - granulat).

Oxizii Waelz sunt o materie primă de calitate foarte bună pentru industria de producere a zincului și a plumbului, în timp ce clinkerul Waelz este un material bogat în fier, care poate fi aplicat în mai multe industrii, inclusiv construcția de drumuri.

În iulie 2014, Sometra a început să opereze o instalație pilot de reciclare a deșeurilor (cup-torul Waelz) pentru a testa posibilitatea producerii de oxizi de zinc (Zn) și de plumb (Pb), dând unității un nou impuls și noi perspective de viitor.

Întrucât materia primă nu este una tipică și nu există o practică standard pentru tratamen-tul acesteia, compania a întreprins cercetări ample pentru a găsi modalități de gestionare și prelu-crare eficientă a acesteia. Sometra a investit 3.000.000 de dolari în cercetarea științifică pentru a determina soluția cea mai ecologică și în același timp viabilă de tratare a materiei prime. În 2017, în urma unei cercetări ample efectuate de SGS, acreditați la nivel internațional, conținutul mediu de Zn și Pb din materia primă a fost estimat la 7,5%, respectiv 2,6%.

În colaborare cu Institutul Polonez de Metale Neferoase (IMN), acreditat la nivel internațional, Sometra a efectuat o serie de teste la nivel de laborator și pilot, concluzia fiind că aplicarea tehnologiei Waelz este soluția optimă. Procesul Waelz este o metodă de recuperare a Zn și Pb și a altor metale cu punct de fierbere relativ scăzut din deșeuri metalurgice utilizând un cuptor rotativ (cuptorul Waelz), cu adăugarea de particule metalurgice de cocs. Testul pilot a demonstrat cu succes fezabilitatea tehnică pentru prelucrarea (reciclarea) zgurii, obținând două produse comercializabile: oxizi Waelz și clinker Waelz.

În prezent, activitatea Sometra se concentrează pe reciclarea componentelor valoroase din deșeurile haldelor industriale care depinde de obținerea unei autorizații de mediu pentru noile cuptoare Waelz de mare capacitate în procesarea deșeurilor cu conținut de zinc și plumb.

1.1.1 Elemente de evaluare generală(RO):

- Pierdere neta 1.506.703
- cifra de afaceri 1.200
- export 0
- numerar si alte disponibilitati banesti 700.197.

1.1.2. Principalele produse finite ale societății sunt:

- OXIZI WAELZ
- CLINKERUL WAELZ

Principalele piețe externe de desfacere pentru toate produsele este Comunitatea europeană(EU)

Metode de distribuire al produselor: cu TIR Trucks.

Ponderea principalelor categorii de produse în veniturile totale în perioada 2019- 2021 este următoarea:

E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

	2019	2020	2021
Alte produse și servicii	100%	100%	100%
Total	100 %	100 %	100 %

1.1.3 Furnizorii de materii prime si de materiale utilizate pentru desfasurarea activitatii:

Furnizorii de materie prima(concentrate miniere):

- Surse interne de valorificare a deseurilor

Furnizorii de materiale auxiliare:

Pe parcursul anului 2021 nu a fost necesara achizitionarea de materie auxiliara deoarece societatea nu a avut nici o activitate care sa necesite utilizarea de materie auxiliara.

1.1.5 Numărul angajaților societății comerciale:

La data de 31 decembrie 2021 societatea a avut un numar de 6 angajati.

Menționăm că pe parcursul anului 2021 nu s-au declansat conflicte de munca.

1.1.6 S.C. SOMETRA S.A., intreprindere cu profil de metalurgie neferoasa, functioneaza in baza Autorizatiei Integrate de Mediu in care sunt prevazute limitele maxime de emisii in aer si apa.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Pentru principalele cladiri aflate in proprietatea societatii comerciale vechimea în ani este:

NR. CRT.	AMPLASARE	VECHIME (ANI)
1.	Hala Electroliza	50
2.	Hala Rafinare	42
3.	Hala Stibiu	35
4.	Laborator	36
5.	Epurarea apei industriale	28
6.	Atelier Mecanic	60
7.	Atelier Strungarie	44
8.	Pavilion Administrativ	39

2.2. Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Acțiunile S.C. SOMETRA S.A. au fost cotate începând cu data de 15.09.1997 pe piața extrabursieră RASDAQ, si din 26.10.2015 pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO.

Se afla în derulare contractul nr. 2575/21.08.1997 încheiat cu "Regisco"SA (SC DEPOZITARUL CENTRAL SA din data de 02.11.2006) cu sediul în București, contract avand ca obiect prestarea de servicii de registru.

E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

3.2. Capitalul social al S.C. SOMETRA S.A. la data de 31.12.2021 este de 66.442.865 lei .

Nr. actiuni: 26.577.146;

Valoare nominala: 2,5 lei/actiune;

Structura actionariatului:

Mytilineos Holdings S.A. 24.661.069 actiuni, reprezentand 92,790 %;

Persoane Juridice 1.459.654 actiuni, reprezentand 5,4921 %;

Persoane Fizice 456.422 actiuni, reprezentand 1,7173 %.

AVAS: 1 actiune;

La data de referinta 31.12.2021, erau înregistrați în registrul consolidat al actionarilor societatii 7.877 acționari.

3.3. Situația dividendelor societății pe ultimii trei ani:

(RON)

Nr. crt.	Dividende	2019	2020	2021
1.	Dividende declarate	0	0	0
2.	Dividende plătite	0	0	0
3.	Dividende acumulate	0	0	0

4. Conducerea societatii comerciale

o Componenta Consiliului de Administratie

1) Presedintele Consiliului de Administratie – Dl. Efstathiadis Christos, cetatean elen, nascut la data de 31.08.1960 in Istambul, Turcia.

E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

- 2) Membru al Consiliului de Administratie – Dl. Diakopoulos Dimitrios, cetatean elen, nascut la data de 21.09.1964, in Atena, Grecia.
- 3) Membru al Consiliului de Administratie – Dl. Kontouzoglou Alexandros, cetatean elen, nascut la data de 01.11.1979, in Atena, Grecia.

Componenta Consiliului Director

Director General – ing. Christos Efstathiadis

Director Financiar & Comercial – ec. Vasileios Raptopoulos

Director Tehnic – ing. Orestis Tsironis

Director Proces Cercetare & Dezvoltare – ing. Hudak Mihai

Director Administrativ – ec. Iuliia Bathoka

5. Situația financiar-contabilă:

Analiza economico-financiară actuală, comparativ cu ultimii trei ani

a). Elemente de bilanț:

- active care reprezintă cel puțin 10% din total active:

(RON)

NR. CRT.	ELEMENTE DE ACTIV	2019	2020	2021
1.	TOTAL ACTIVE	48.840.301	50.778.905	52.282.692
2.	ACTIVE IMOBILIZATE	33.761.252	32.743.920	33.393.284
	- terenuri	9.537.867	9.537.867	9.506.031
	- cladiri si constructii speciale	20.339.478	20.339.478	20.020.678
	- masini si utilaje	3.883.907	3.866.575	3.866.575

3.	ACTIVE CIRCULANTE	11.157.759	10.155.697	9.576.059
	- semifabricate, produse finite	39.896	845	845
	- materii prime, materiale	401.586	358.401	335.882
	- clienti si conturi asimilate	8.322.155	8.062.378	8.454.144

• **Alte elemente de bilant:**

(RON)

NR. CRT.	Elemente de bilant	2019	2020	2021
1.	Numerar si alte disponibilitati	2.284.888	1.624.219	700.197
2.	Profituri reinvestite	0	0	0
3.	Total active curente	11.267.384	10.265.958	9.687.089
4.	Total pasive curente	101.644.945	111.893.784	114.325.405

b). Contul de profit și pierderi:

(RON)

NR. CRT.	PRINCIPALELE ELEMENTE	2019	2020	2021
1.	Cifra de afaceri	3.187.882	1.026.818	1.200
2.	Venituri brute	3.220.433	3.097.397	6.667.091

- Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din vânzările nete:

(RON)

NR. CRT.	ELEMENT DE CHELTUIALA	2019	2020	2021
1.	Cheltuieli privind marfurile	0	0	0
2.	Cheltuieli cu materia prima	0	0	0
3.	Cheltuieli cu materiale auxiliare si consumabile	231.322	69.678	25.823

c). Cash-flow:

(RON)

	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
+	Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	(12.694.395)	(9.311.661)	(1.506.703)
	Ajustari pentru:			
	• Elemente nemonetare , din care:			
+	□ Amortizare	187.774	183.325	180.557
+	□ Provizioane			
+	□ Alte elemente	3.927.811		

	nemonetare			
-	● Pierderi din diferente de curs			(789.225)
+	● Venituri din subventii			
-	● Cheltuieli cu dobanzile	430.980	809.756	928.033
=	Profitul din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	(9.009.790)	(9.938.092)	(3.043.404)
-	● Variatia creantelor comerciale si de alta natura	142.285	(259.777)	366.903
-	● Variatia stocurilor	(1.619.805)	(82.236)	(22.519)
+	● Variatia furnizorilor si clientilor creditori	87.258	(242.866)	(4.139.230)
-	● Variatia altor elemente de activ	(3.119.242)	636	769
+	● Variatia altor elemente de pasiv	4.015.381	9.178.912	6.603.765
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	(310.389)	(660.669)	(924.022)
-	Impozitul pe profit varsat	0		
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	(310.389)	(660.669)	(924.022)
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
-	- Achizitii de terenuri si			

	mijloace fixe			
+	- Venituri din investitii			
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>	0		
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
+	Imprumuturi bancare	0		
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>	0		
=	CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)	(310.389)	(660.669)	(924.022)
-	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	2.595.277	2.284.888	1.624.219
+	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	2.284.888	1.624.219	700.197

6. Contingente legate de mediu

S.C. Sometra S.A. funcționează :

a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, actualizată în data de 19.10.2015 și modificată în data de 08.02.2016 cu valabilitate până în 03.06.2023.

b) în baza Acordului de Mediu nr. 10 /10.11.2010.

S.C.Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșeuri.

La nivelul anului 2020 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 795.020,44 lei și la nivelul anului 2021 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 212.888 lei.

E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

7. Anexe

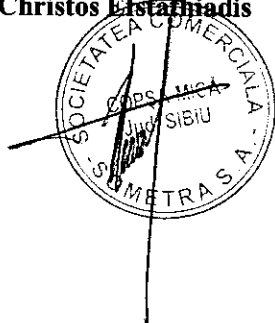
- a) Societatea nu are filiale și nu controlează alte societăți.
- b) Nu exista persoane afiliate societatii comerciale.

-Anexam prezentului raport copii dupa:

- 1) Raportarile financiar-contabile anuale, intocmite pe baza documentelor contabile certificate si verificate in acord cu principiile generale de contabilitate si in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 1802 / 2014.
- 2) Declaratia administratorului societatii conform careia situatiile finaciare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile in vigoare.
- 3) Raportul auditorului independent
- 4) Copie hotarare AGA

Presedintele Consiliului De Administratie

Ing. Christos Efstathiadis



Contabil Sef

Ec. Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Mihaela Suteu', written over a faint circular stamp.

S.C. ADINA MED SRL MEDIAȘ
RAPORT DE AUDIT “SOMETRA” S.A. COPȘA MICĂ
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2021

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii Societății SOMETRA S.A. Copșa Mică

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **SOMETRA SA Copșa Mică**, cu sediul social în Copșa Mică, str.Fabricilor nr.1, jud. Sibiu, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO813526, 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 și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

• Total active	61.633.054 lei
• Total capitaluri proprii	-52.591.346 lei
• Cifra de afaceri	1.200 lei
• Profit/pierdere a exercițiului financiar	-1.506.703 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale S.C. SOMETRA SA, cu excepția celor prezentate mai jos, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la 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 Opiniei

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiar din România (“ISA”) și Legea nr.162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști (“Codul IESBA”) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Incertitudine Semnificativă Legată de Continuitatea Activității

5. Atragem atenția asupra Notei 6, alin. (3) din situațiile financiare, care indică faptul că Societatea a înregistrat în cursul anului încheiat la 31 decembrie 2021 o pierdere contabilă de 1.506.703 lei și o pierdere contabilă cumulată la 01.01.2021 de 131.422.758 lei. De asemenea la data respectivă

datoriile Societății, în valoare de 114.325.405 lei, depășeau activele totale ale Societății, în valoare de 61.633.054 lei. În ce privește efectele Pandemiei COVID-19 asupra cifrei de afaceri, se constată o scădere drastică a acesteia comparativ cu anul precedent.

Așa cum am menționat, aceste evenimente sau condiții, împreună cu alte aspecte indică existența unei incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității. Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare pe anul 2021, având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat. Opinia noastră nu a fost modificată în raport cu acest aspect.

Evidențierea unor aspecte

6. Atragem atenția asupra:

- a. Notei 19, alin.(iii), respectiv plățile efectuate de Mytilineos International Trading în numele Sometra SA în valoare de 329.428,52 USD, 165.967,64 EUR și 1.847.162,03 RON, Transferul mijloace fixe de la Aluminium of Greece în sumă de 75.773.083 lei., precum și împrumutul de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 28.893.268 lei. Aceasta situație denotă o anumită dependență a activității Sometra de sprijinul acordat de acționarul majoritar sau de alte societăți din cadrul grupului.
- b. Datorită pierderii mari înregistrate, societatea nu mai îndeplinește condițiile prevăzute de art.153²⁴, alin(1), din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată și actualizată, respectiv activul net să nu fie mai mic decât jumătate din capitalul social.

Raport asupra raportului administratorilor

7. 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 asupra situațiilor 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 legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la data de 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care 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 cerințele 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 încheiat la 31 decembrie 2021 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;

c) în plus pe 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 guvernarea pentru Situațiile Financiare

8. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.
10. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

11. 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-urile 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.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată 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 cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată 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 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 îndoeli semnificative privind capacitatea Companiei 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.
- Suntem singurii responsabili pentru opinia noastră de audit.
- 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 ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Aceste situații financiare se adresează Adunării Generale a Acționarilor și sunt întocmite pentru a fi depuse la Ministerul Finanțelor Publice și nu pot fi folosite în nici un alt scop și de către nici un alt terț.

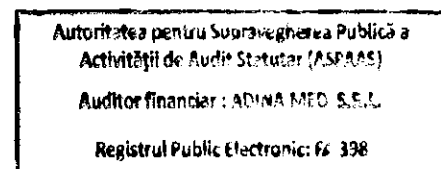
Situațiile financiare anexate sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP nr.1802/2014 privind reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare. Aceste situații financiare nu prezintă poziția financiară, contul de profit și pierdere, fluxurile de trezorerie și note explicative în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România.

ADINA MED SRL

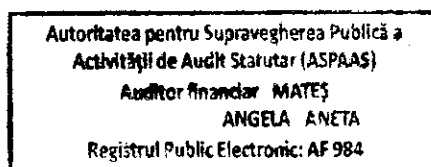
Autorizație CAFR 398/2003, Nr. Înregistrare RPE FA398
Viza ASPAAS seria 132010

Prin

MATEȘ ANGELA ANETA



Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financiar din România cu nr. 984/2001,
Nr. Înregistrare RPE AF984
Viza ASPAAS seria 130772
Mediaș Str. Nicolae Drăgan nr.15, jud. Sibiu
Tel.0722/370818



MEDIAȘ 23 FEBRUARIE 2022



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND GESTIONAREA ECONOMICO-FINANCIARA A SOCIETATII PE ANUL 2021

Societatea comerciala SOMETRA SA Copsa Mica a inregistrat in anul 2021, conform datelor inscrise in Bilantul Contabil la 31.12.2021 urmatoarea situatie economico – financiara:

A. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (PRODUCTIVA)

a. Productia exercitiului	5.491.640 RON
din care:	
Productie vanduta	0 RON
Venituri din vanzarea marfurilor	1.200 RON
Productie stocata	0 RON
Productie imobilizata	0 RON
Alte venituri din exploatare	5.490.440 RON
b. Cifra de afaceri	1.200 RON

Pentru realizarea acestei productii, in 2021 societatea a inregistrat urmatoarea structura de cheltuieli:

a. Cheltuieli materiale	141.329 RON
b. Cheltuieli de personal	1.453.109 RON
c. Cheltuieli cu amortizarea	180.557 RON
d. Alte cheltuieli de exploatare	3.506.090 RON
Total cheltuieli de exploatare	5.281.085 RON
Rezultatul activitatii de exploatare: Profit	210.555 RON

B. ACTIVITATEA FINANCIARA

a. Venituri din dobanzi	0 RON
b. Venituri din diferente de curs valutar	1.175.451 RON
Total venituri financiare	1.175.451 RON
a. Cheltuieli din diferente de curs valutar	1.964.676 RON
b. Cheltuieli privind dobanzile	928.033 RON
Total cheluieli financiare	2.892.709 RON
Rezultatul din activitatea financiara:Pierdere	1.717.258 RON
Rezultatul net al exercitiului: Pierdere	1.506.703 RON

In concluzie, in anul 2021 societatea a inregistrat pierdere in suma de 1.506.703 RON.

Din datele bilantului reiese de asemenea situatia creantelor si obligatiilor pe care societatea le are in raporturile cu tertii, dupa cum urmeaza:

a. Clienti si conturi asimilate	8.097.004 RON
b. Alte creante	84.991 RON
Total creante	8.539.135 RON
c. Imprumuturi si datorii asimilate	0 RON
d. Furnizori si conturi asimilate	2.913.802 RON
d. Alte datorii	111.438.782 RON
Total datorii	114.325.405 RON

Mentionam ca la 31.12.2021 societatea nu avea plati restante la Bugetul de Stat sau la celelalte bugete.

Capitalul social are o valoare de 66.442.865 RON.

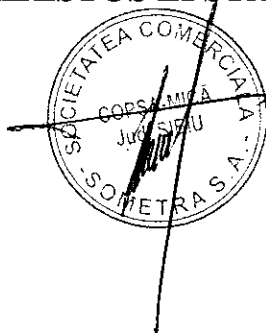
**PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
PENTRU ANUL 2021**

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Ponderea cheltuielilor cu personalul in total costuri | 17.78 % |
| 2. Productivitatea muncii | 200 RON/angajat |
| 3. Cheltuieli totale la 1.000 lei / CA | 6.811.495 RON |

In conformitate cu art. 114 din legea 31/1990 se propune Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bilantului si a Contului de profit si pierdere conform OMFP 1802 / 2014.

In numele Consiliului de Administratie,

**Presedintele Consiliului de Administratie,
Ing. CHRISTOS EFSTATHIADIS**



**Anexa la Raportul Consiliului de Administratie afferent exercitiului financiar 2021,
conform reglementarilor Codului de Guvernanta Corporativa AeRO**

Declaratia privind Guvernanta Corporativa

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

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de S.C.SOMETRA SA Copsa-Mica au scopul de-a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai societatii si de a crea o legatura mai strinsa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

Astfel societatea SOMETRA S.A. Copsa-Mica se conformează principiilor relevante de guvernanta corporativă aplicabile emitentilor de pe ATS AeRO administrat de BVB, în ceea ce privește comunicarea cu investitorii, integritatea procesului de raportare financiară și eficacitatea controalelor interne.

Pentru anul în curs, emitentul își propune să formalizeze procesele interne de guvernanta corporativă și să revizuiască condițiile de conformitate, așa cum acestea sunt descrise în Codul BVB de guvernanta corporativă aplicabil emitentilor de pe ATS AeRO.

O sinteză a gradului de conformare la cerințele guvernantei corporatiste se regăsește în următorul tabel:

Cod	Prevederi care trebuie respectate	Respect ă integral	Respect ă parțial	Nu respect a	Motivul pentru neconforma te
Secțiunea A – Responsabilitățile Consiliului de Administrație (Consiliul)					
A1.	Societatea trebuie să dețină un Regulament intern al Consiliului (Regulament de Guvernanta) care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale Societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevazută în acest regulament. Regulamentul va defini o politică clară cu privire la		Partial		Se va proceda la intocmirea unui astfel de regulament. La aceasta data toate obligatiile/responsabilitatile CA sunt prevazute in Actul Constitutiv al

	delegarea de competențe , care va include o listă formală de aspecte rezervate deciziei Consiliului și o separare clară a responsabilităților între Consiliu și conducerea executivă.				societatii si in Contractul de mandat.
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale Societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului .	DA			
A3.	Fiecare membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport/relație cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot . Această obligație se referă la orice fel de raport/relație care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA			
A4.	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Raportul anual trebuie să conțină de asemenea numărul de sedințe ale Consiliului.		Partial		In anul 2021 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 6 sedinte. Pentru evaluarea Consiliului de

					Administrație sub conducerea Președintelui nu există o obligație legală, aceasta face parte din atribuțiile Adunării Generale a Acționarilor
A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	DA			
A5.1	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat.	DA			
A5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	DA			
A5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul	DA			

	Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.				
A5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA			
Secțiunea B – Controlul / Auditul Intern					
B1.	Consiliul va adopta o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a Societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse (părți afiliate/legate), a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale Societății (conform celei mai recente raportări financiare) este aprobată de Consiliu.	DA			
B2.	Auditul intern trebuie efectuat de către o divizie distinctă din punct de vedere al structurii organizatorice (Departamentul de Audit Intern) din cadrul Societății sau prin contractarea serviciilor furnizate de o entitate independentă (firmă de audit). Departamentul de audit intern sau firma de audit va raporta direct Directorului General și, după caz, Consiliului.	DA			
Secțiunea C – Recompense echitabile și motivare					

C1.	Societatea va publica în Raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale Directorului General și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile, inclusiv ipotezele cheie și principiile pentru calcularea acestora.		Partial		Cheltuiala cu remuneratiile este inserata in Notele la situatiile financiare anuale
D1.	Societatea trebuie să organizeze un Serviciu de Relații cu investitorii făcut cunoscut publicului larg prin persoana responsabilă. Suplimentar față de informațiile impuse de prevederile legale, Societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, care să prezinte toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		Partial		Societatea mai are in prezent doar 6 angajati
D1. 1	Principalele regulamente ale Societății, în particular Actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare.	DA			
D1. 2	CV-urile membrilor organelor statutare.	DA			
D1. 3	Rapoarte curente și rapoarte periodice.	DA			
D1. 4	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale.	DA			
D1. 5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata	DA			

	dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni.				
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultanț Autorizat; semnarea/reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.	DA			
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a Societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informații corespunzătoare.	DA			
D2.	Societatea trebuie să adopte o politică de dividend ca un set de direcții/principii referitoare la repartizarea profitului net. Politica de dividend trebuie publicată pe pagina de internet a Societății.	DA			
D3.	Societatea trebuie să adopte o politică cu privire la prognoze, indicând dacă acestea vor fi furnizate sau nu . Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează			NU	Societatea va lua în considerare întocmirea unei politici cu privire la

	determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozei . Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale . Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a Societății.				prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi insa publicate.
D4.	Societatea trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA			
D5.	Rapoartele financiare trebuie să includă informații atât în limba română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator relevant.	DA			
D6.	Societatea trebuie să organizeze cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a Societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice .		Partial		Societate nu considera ca este necesar acest lucru tinand cont de tipul investitorilor. Se realizeaza doar cu actionarul majoritar

Presedinte Consiliul de Administratie

Christos Efsthadiadis



CONTABIL SEF

Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.





PREZENTAREA BILANTULUI CONTABIL SI A CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE PE ANUL 2021

Bilantul contabil la 31.12.2021 a fost intocmit pe baza Balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice, cu respectarea Normelor Metodologice de intocmire a bilantului si a OMFP 1802/2014.

Soldurile conturilor regasite in balanta de verificare dau imaginea reala a patrimoniului societatii la data de 31.12.2021.

La intocmirea situatiei "Contul de profit si pierdere", s-au avut in vedere rula-jele anuale ale conturilor de venituri si cheltuieli aferente anului 2021.

Mentionam ca rezultatul net al exercitiului se concretizeaza in pierdere.

In urma prezentarii, Adunarii Generale a Actionarilor, a Situatiei economico – financiare, propunem aprobarea Bilantului Contabil si a Contului de Profit si Pierdere.

In numele Consiliului de Administratie,

**Presedintele Consiliului de Administratie,
Ing. CHRISTOS EFSTATHIADIS**



DECLARATIE

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

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

Entitate: SC SOMETRA SA

Judetul: 32-SIBIU

Adresa: localitatea COPSA MICA, str. FABRICILOR, nr. 1, tel. 0269840320

Numar din registrul comertului: J32/124/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2443-Productia plumbului, zincului si cositorului

Cod unic de inregistrare: 813526

Presedintele Consiliului de Administratie al societatii, **EFSTATHIADIS CHRISTOS**, 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 isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,
Presedintele Consiliului de Administratie
EFSTATHIADIS CHRISTOS



Bifați numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<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

S1002_A1.0.0 / 04.02.2022 Tip situație financiară : BL

An Semestru

Anul **2021**

Suma de control 66.442.865

Entitatea SC SOMETRA SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Sibiu		COPSA MICA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
FABRICILOR	1				0269840320

Număr din registrul comerțului J32/124/1991

Cod unic de înregistrare 8 1 3 5 2 6

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

Situații financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total -52.591.346

Capital subscris 66.442.865

Profit/ pierdere -1.506.703

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Numele și prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

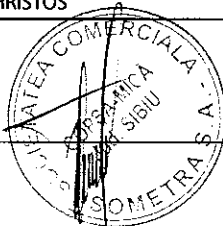
12--CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura



SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

ADINA MED SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

398-2003

CIF/ CUI

11760478

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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
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		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	29.265.152	28.750.451
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.569.670	3.577.294
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	54.190	30.073
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	17.880.778	19.922.906
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	50.769.790	52.280.724
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		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	9.115	1.968
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	9.115	1.968
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	50.778.905	52.282.692
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	358.401	335.882
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	845	845
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		
4. Avansuri (ct. 4091-4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	359.246	336.727
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	8.062.378	8.454.144
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în 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	109.854	84.991
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	8.172.232	8.539.135
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	1.624.219	700.197
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	10.155.697	9.576.059
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	110.261	111.030
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
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		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	24.168	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	7.001.685	2.886.623
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 și entităților controlate în 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	104.867.931	111.438.782
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	111.893.784	114.325.405
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-101.627.826	-104.638.316
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	-50.848.921	-52.355.624
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	235.722	235.722
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	235.722	235.722
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	66.442.865	66.442.865

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	66.442.865	66.442.865
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	7.435.543	7.435.543
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	5.830.802	5.830.802
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	637.082	637.082
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.467.884	6.467.884
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	8.177	8.177
Câștiguri 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	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	122.111.097	131.422.758
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	9.311.661	1.506.703
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-51.084.643	-52.591.346
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	-51.084.643	-52.591.346

 Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 Solduri debitoare ale conturilor respective.
 *** Solduri creditoare ale conturilor respective.

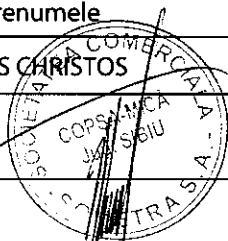
1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura



Numele și prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.026.818	1.200
- 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	1.025.506	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.312	1.200
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	0	
Sold D	08	08	39.051	
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		
● Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	310.084	5.490.440
-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	1.297.851	5.491.640
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	69.678	25.823
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	65.431	8.809
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	183.834	106.697
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.404.399	1.453.109
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.351.490	1.421.133
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	52.909	31.976
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	183.325	180.557

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	183.325	180.557
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	7.013.840	3.506.090
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	3.498.565	2.690.316
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	3.323.427	400.313
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	191.848	415.461
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	9.920.507	5.281.085
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	210.555
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	8.622.656	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	8	0
- 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	1.799.538	1.175.451
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	1.799.546	1.175.451
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	809.756	928.033
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1.678.795	1.964.676
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	2.488.551	2.892.709
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	689.005	1.717.258
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	3.097.397	6.667.091
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	12.409.058	8.173.794
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	9.311.661	1.506.703
20. Impozitul pe profit (ct.691)				
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)				
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)				
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	9.311.661	1.506.703

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

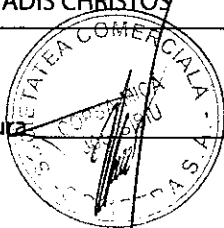
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura



Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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


- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		1	1.506.703
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			
Provizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19		15	8
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		13	6
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		
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	9.115	1.968
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	9.115	1.968
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	7.147	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	1.968	1.968
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	8.062.375	8.097.004
- 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	7.688.284	8.097.004
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	109.234	85.237
- 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	109.234	85.237
- 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		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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 decontate 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		
↳ în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	8.101	5.155
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.101	5.155
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.616.119	695.042
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	211.258	51.440
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	512	512
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.404.861	643.602
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	6.752	7.048
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	111.119.924	111.580.431
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	23.329.946	28.893.268
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	200.000	200.000
- în valută	119	105	23.129.946	28.693.268
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	8.025.853	2.913.802
- 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	2.697.827	2.913.802
- 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	103.799	243.437
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	74.571	30.535
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	74.571	30.535
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	79.585.755	79.499.389		
-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	79.585.755	79.499.389		
- 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	66.442.865	66.442.865		
- acțiuni cotate 4)	150	131	66.442.865	66.442.865		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.091	0		
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	66.442.862	X	66.442.862	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	65.301.808	98,28	65.301.808	98,28
- deținut de persoane fizice	170	151	1.141.054	1,72	1.141.054	1,72
- deținut de alte entități	171	152				

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2020	2021
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat 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		

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al lui 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		

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2020	2021
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat				
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	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			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169			
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:		Nr. rd.			
- inundații	192		170a (322)		
- secetă	193		170b (323)		
- alunecări de teren	194		170c (324)		
	195	170d (325)			

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	472.900			X	472.900
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	472.900			X	472.900
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	9.537.867		31.836	X	9.506.031
Constructii	07	20.339.478		318.800	318.800	20.020.678
Instalatii tehnice si masini	08	3.589.833	15.724			3.605.557
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	276.742		15.724		261.018
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
imobilizari corporale in curs de executie	13	17.880.778	2.042.128			19.922.906
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	51.624.698	2.057.852	366.360	318.800	53.316.190
III.Imobilizari financiare	17	9.115		7.147	X	1.968
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	52.106.713	2.057.852	373.507	318.800	53.791.058

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	472.900			472.900
TOTAL (rd.19+20+21)	22	472.900			472.900
II. Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	612.193	164.061		776.254
Instalatii tehnice si masini	25	22.922	8.104		31.026
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	219.793	8.393		228.186
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	854.908	180.558		1.035.466
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.327.808	180.558		1.508.366



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 reluata 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)	48	46				
	49	47				



Total venituri
 Total Cheltuieli
 Rezultat contabil c/ TB
 rezultat contabil #121
 DIFF

6.667.091,25
 8.173.794,56
 1.506.703,31
 1.506.703,31
 0,00

BALANTA DE VERIFICARE LA 31.12.2021

	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj cumulata		Total suma		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1011 Capital subscris-neversat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
1012 Capital subscris - versat	-	66.442.865,00	0,00	0,00	-	-	66.442.865,00	-	-	66.442.865,00
105 Rezerve din reevaluare	-	7.435.543,24	0,00	0,00	-	-	7.435.543,24	-	-	7.435.543,24
1061 Rezerve legale	-	5.830.802,06	0,00	0,00	-	-	5.830.802,06	-	-	5.830.802,06
109 Actiuni proprii	8.177,00	-	0,00	0,00	-	-	8.177,00	-	-	8.177,00
112 Fd. de part. la profit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
117 Rezultatul reportat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
1171 Rezultatul reportat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
1172 Alte fonduri	123.053.506,59	-	0,00	0,00	9.311.660,97	-	132.365.167,56	-	-	132.365.167,56
1174 Rezultat reportat-erori	-	3.368.079,63	0,00	0,00	-	-	3.368.079,63	-	-	3.368.079,63
1175 Rezerve-reprez. suplusul realiz	2.425.670,00	-	0,00	0,00	-	-	2.425.670,00	-	-	2.425.670,00
129 Repartizarea profitului	-	637.081,95	0,00	0,00	-	-	637.081,95	-	-	637.081,95
1311 Subvenții pt. investitii	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
1312 Alte fonduri	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
141 Casigouri legate de anulare actiun	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
1511 Provizione pt. litigii	-	235.722,18	0,00	0,00	-	-	235.722,18	-	-	235.722,18
1671 Alte impr. si del. asim.	-	23.329.846,32	17.008,45	0,00	230.663,15	-	5.793.985,10	-	-	29.123.931,42
2081 Dobanzii af. altor impr.	-	1.754.795,08	2.771,72	0,00	33.878,76	-	1.046.352,32	-	-	2.801.147,40
2081 Alte imobil. necorporale	472.899,97	-	0,00	0,00	-	-	472.899,97	-	-	472.899,97
2111 Terenuri	9.537.866,67	-	0,00	0,00	-	-	9.537.866,67	-	-	9.537.866,67
212 Construcții	20.339.478,29	-	0,00	0,00	-	-	20.339.478,29	-	-	20.339.478,29
2132 Echipamente tehnologice	3.543.256,06	-	0,00	0,00	-	-	3.543.256,06	-	-	3.543.256,06
2133 Ap. de masura, ctr. reglare	46.577,14	-	0,00	0,00	-	-	46.577,14	-	-	46.577,14
2134 Mijloace de transport	187.735,79	-	0,00	0,00	15.724,21	-	62.301,35	-	-	62.301,35
214 Mobilier si ap. birou	89.006,47	-	0,00	0,00	-	-	187.735,79	-	-	187.735,79
231 Imob. corporale in curs	17.860.778,12	-	0,00	0,00	15.724,21	-	73.282,26	-	-	73.282,26
233 Imob. necorp. in curs	-	-	0,00	0,00	2.042.127,85	-	19.922.905,97	-	-	19.922.905,97
261 Titluri de participare	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
2671 Alte creante immobilizate	9.114,86	-	0,00	0,00	7.146,68	-	1.968,18	-	-	1.968,18
2808 Am. altor imob. necorp.	472.899,97	-	0,00	0,00	-	-	472.899,97	-	-	472.899,97
2810 Amort. terenurilor	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
2812 Amortizare constructii	612.192,50	-	0,00	0,00	-	-	612.192,50	-	-	612.192,50
2813 Amortiz. echip. tehnologice	2.989,62	-	13.632,12	0,00	-	-	164.060,97	-	-	164.060,97
28133 Am. ap. masura reglare	19.931,68	-	0,00	0,00	-	-	19.931,68	-	-	19.931,68
28134 Amortizare mil. transport	184.974,40	-	0,00	0,00	675,32	-	8.103,84	-	-	8.103,84
2814 Am. birou si mobilier	34.816,81	-	0,00	0,00	-	-	34.816,81	-	-	34.816,81
2815 Amortizare animale	-	-	0,00	0,00	689,38	-	689,38	-	-	689,38
290 Prov. pt. depr. imob. nec.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
291 Prov. pt. depr. im. corp.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
293 Prov. pt. depr. im. curs	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
296 Prov. pt. depr. im. fin.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
301 Materii prime	169,70	-	0,00	0,00	-	-	169,70	-	-	169,70
3013 Materiale pt. ambalaj	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
3021 Materiale auxiliare	293.078,36	-	0,00	0,00	-	-	293.078,36	-	-	293.078,36
3022 Combustibili	20,58	-	0,00	0,00	168,09	-	188,67	-	-	188,67
3024 Presa de schimb	19.581,79	-	0,00	0,00	-	-	19.581,79	-	-	19.581,79
3028 Alte mat. consumabile	2.645,08	-	51,96	0,00	3.131,33	-	5.776,41	-	-	5.776,41
3031 Obiecte de inventar	42.905,18	-	0,00	0,00	34,94	-	34,94	-	-	34,94
3032 Uzura ob. de inventar	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
308 Dir. de preluat. prime	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
321 Mat prime in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
322 Mat cons. in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
323 Ob. inv. in curs de aprov	0,00	-	0,00	0,00	-	-	0,00	-	-	0,00
327 Manfct. in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
328 Ambalaje in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
331 Produse in curs de exec.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
332 Lucrari si serv. in curs	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-

	Sold Initial		Sold lunar		Rulile cumulate		Total sume		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
341 Semifabricate	844,64	-	0,00	0,00	-	-	844,64	-	844,64	-
345 Prodoose finite	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	0,00	-	0,00
346 Prodoose reziduale	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	0,00	-	0,00
348 Dif. de pret la produse	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	0,00	-	0,00
351 Mat. materiale la terti	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
352 Obiecte de inv. la terti	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
354 Prodoose afiliate la terti	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
356 Animale afiliate la terti	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
359 Ambalaje afiliate la terti	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
371 Marfuri	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
378 Dif. de pret la marfuri	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
381 Ambalaje	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	0,00	-	0,00
388 Diferenta de pret la amb.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
401 Furnizori	-	6.890.084,41	491.144,96	295.737,03	9.636.782,89	5.925.073,21	9.636.782,89	12.415.157,82	-	2.778.374,73
403 Efecte de platit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
404 Furnizori de imobilizari	-	11.600,63	19,98	0,00	290,82	2.037,96	290,82	113.698,89	-	113.347,77
408 Furnizori fact. nesosite	-	0,00	4.374,20	51,96	8.434,25	3.334,36	8.434,25	8.434,25	5.999,69	-
409 Furnizori - debitori	219.840,06	-	0,00	0,00	-	-	219.840,06	-	219.840,06	-
4111 Clienti	7.842.534,67	-	355.069,64	124.572,92	937.091,39	545.321,77	8.779.626,06	545.321,77	8.234.304,29	-
4118 Clienti incerti	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
418 Cl. - facturi de intocmit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
419 Clienti - creditor	-	24.168,00	0,00	0,00	48.336,00	24.168,00	48.336,00	48.336,00	-	0,00
421 Personal - ren. datorate	-	92.141,00	60.782,00	86.831,00	1.271.429,00	1.422.661,50	1.271.429,00	1.514.802,50	-	243.373,50
422 Comis. - ren. datorate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
423 Pers. - al. mat. datorate	-	11.595,00	0,00	0,00	11.595,00	11.595,00	11.595,00	11.595,00	-	-
425 Av. acordate personalului	-	-	24.746,00	24.746,00	313.098,00	313.098,00	313.098,00	313.098,00	-	-
426 Dr. de pers. neridicate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
427 Retineri din sal. terti	-	63,00	0,00	0,00	-	-	-	63,00	-	63,00
4281 Alte deb. - personal	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4282 Alte creante - personal	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4311 Contrib. un. - asig. soc.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4312 Contrib. unit. asig. soc.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4315 Contributia de asigurari sociale	-	62.700,00	21.548,00	21.707,00	397.377,00	355.281,00	397.377,00	417.981,00	-	20.604,00
4316 Contributia de asigurari de sanatate	-	22.652,00	6.620,00	6.684,00	142.118,00	142.118,00	156.993,00	164.970,00	-	7.977,00
4318 Contrib. fond de sanatate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
436 Contributia asiguratorie pt munca	10.981,00	-	1.939,00	1.954,00	35.454,00	48.389,00	46.435,00	48.389,00	-	1.954,00
4371 Contributia un. fd. somaj	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4372 Contrib. pers. fd. somaj	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4381 Alte datorii sociale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4382 Alte creante sociale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
441 Impozit pe profit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
442 TVA de plata	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4423 TVA de plata	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4424 TVA de recuperat	39.672,00	-	686,00	25.421,00	452.993,00	477.382,00	492.665,00	477.382,00	15.283,00	-
4426 TVA deductibila	-	20.774,66	20.774,66	20.774,66	793.121,69	793.121,69	793.121,69	793.121,69	-	-
4427 TVA colectata	-	20.089,16	20.089,16	20.089,16	340.128,71	340.128,71	340.128,71	340.128,71	-	-
4428 TVA neachitata	70.182,48	-	1.252,80	1.555,52	36.381,69	36.609,69	106.564,17	36.609,69	69.954,48	-
444 Impozit pe salarii	-	19.065,00	5.652,00	5.762,00	110.524,00	96.344,00	110.524,00	115.409,00	-	4.885,00
445 Subventii	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
446 Alte imp. - taxe, varsam.	-	-	0,00	0,00	375.048,00	375.048,00	375.048,00	375.048,00	-	-
447 Fd. speciale taxe si var	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4481 Alte deb. - bug. de stat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4482 Alte cr. - bug. de stat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4483 Datorii fata de stat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
448400 Creante in leg. cu statul	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
451 Decontari intre entitati afiliate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
456 Dec. cu asociatii - cap.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
457 Dividende de plata	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
461 Debitori diversi	-	-	0,00	22,91	8,04	254,20	8,04	8,04	254,20	246,16
462 Creditori diversi	79.766.262,18	-	31.206,01	1.166,00	354.402,92	247.309,30	334.402,92	80.013.571,48	-	79.679.168,56
471 Ch. inreg. in avans	110.261,34	-	0,00	20.352,83	208.498,82	207.730,12	318.760,16	207.730,12	111.030,04	-
472 Ven. inreg. in avans	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
481 Dec. unilate-subunitati	180.507,47	-	0,00	0,00	130.582,00	131.309,41	311.089,47	131.309,41	179.780,06	-
5112 Cecur de incasat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5121 Conturi la banci in lei	211.298,12	-	276.687,50	311.114,79	5.650.330,05	5.810.148,26	5.861.598,17	5.810.148,26	51.439,91	-
5124 Conturi la banci - devize	1.404.660,78	-	274.257,75	728.143,02	6.243.692,38	7.004.850,87	7.648.453,16	7.004.850,87	643.602,29	-
5125 Carnete de cecuri cu lim.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5186 Dobanzi de platit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5187 Dobanzi de incasat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5191 Credite bancare pe TS	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5314 Casa in devize	8.100,68	-	4.950,00	2.526,00	162.310,67	165.256,14	170.411,25	165.256,14	5.155,11	-
5321 Timbre fiscale si postale	-	-	0,00	0,00	54,50	54,50	54,50	54,50	-	54,50

	Sold initial		Iul lunar		Rulaj cumulata		Total suma		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5322 Bilet de irac. si cedinta			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5328 Alte valori			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5411 Acordative in lei			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5412 Acordative in devize			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
542 Avansuri de trezorerie			0,00	0,00	4.802,70	4.802,70	4.802,70	4.802,70	4.802,70	4.802,70
581 Vramente interne			434.640,27	434.640,27	5.251.966,23	5.251.966,23	5.251.966,23	5.251.966,23	5.251.966,23	5.251.966,23
601 Ch. cu materii prime			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6013 Ch. privind met. amb.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6016 Chetuieli cu furajele			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6021 Ch. cu mat. auxiliare			0,00	0,00	21.763,38	21.763,38	21.763,38	21.763,38	21.763,38	21.763,38
6022 Ch. privind combustibilii			0,00	0,00	147,09	147,09	147,09	147,09	147,09	147,09
6024 Ch. cu piesele de schimb	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6028 Ch. cu alte mat. consum.			51,96	51,96	3.912,70	3.912,70	3.912,70	3.912,70	3.912,70	3.912,70
603 Ch. cu ob. de inventar			0,00	0,00	34,94	34,94	34,94	34,94	34,94	34,94
604 Ch. cu materiale nestocate			0,00	0,00	8.773,99	8.773,99	8.773,99	8.773,99	8.773,99	8.773,99
605 Ch. cu energia si apa			-9.303,69	-9.303,69	106.697,44	106.697,44	106.697,44	106.697,44	106.697,44	106.697,44
607 Ch. privind marfurile			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
608 Ch. privind ambalajele			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
611 Chet. cu intre. si repar.			0,00	0,00	22.560,68	22.560,68	22.560,68	22.560,68	22.560,68	22.560,68
612 Ch.chirite, locatii gasitu			3.958,80	3.958,80	121.530,00	121.530,00	121.530,00	121.530,00	121.530,00	121.530,00
613 Chet. cu primele de asig.			234,94	234,94	5.657,33	5.657,33	5.657,33	5.657,33	5.657,33	5.657,33
614 Ch. studii si cercetari			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
621 Ch. cu colaboratori			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
622 Ch. cu comisoane si onor.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
623 Chetuieli de protocol			2.809,08	2.809,08	112.827,48	112.827,48	112.827,48	112.827,48	112.827,48	112.827,48
624 Chetuieli cu transportul			1.013,17	1.013,17	12.528,57	12.528,57	12.528,57	12.528,57	12.528,57	12.528,57
625 Ch. depl., detas. si tr.			1.186,85	1.186,85	45.885,85	45.885,85	45.885,85	45.885,85	45.885,85	45.885,85
626 Ch. postale si telecom.			3.645,01	3.645,01	44.160,90	44.160,90	44.160,90	44.160,90	44.160,90	44.160,90
627 Ch. cu serv. banc. /asim.			571,92	571,92	4.521,60	4.521,60	4.521,60	4.521,60	4.521,60	4.521,60
628 Alte ch. cu servicii teri			121.333,77	121.333,77	2.320.643,93	2.320.643,93	2.320.643,93	2.320.643,93	2.320.643,93	2.320.643,93
631 Ch. cu impozitul pe sal.			0,00	0,00	400.312,75	400.312,75	400.312,75	400.312,75	400.312,75	400.312,75
635 Ch. cu alte impoz. si taxe			18.194,15	18.194,15	1.421.133,00	1.421.133,00	1.421.133,00	1.421.133,00	1.421.133,00	1.421.133,00
641 Ch. cu ren. personalului			86.831,00	86.831,00	-	-	-	-	-	-
642 Chet. cu lichete masa			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6451 Ch. privind CAS unitate			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6452 Ch. rd. som. unitate			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6468 Alte ch. cu asig./prof.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
646 Chet. privind contrib. asiguratorii			1.954,00	1.954,00	31.976,00	31.976,00	31.976,00	31.976,00	31.976,00	31.976,00
6581 Despagubiri, amenzi, pen.			46.209,42	46.209,42	59.213,54	59.213,54	59.213,54	59.213,54	59.213,54	59.213,54
6582 Donatii si subv. acordate			0,00	0,00	3.659,93	3.659,93	3.659,93	3.659,93	3.659,93	3.659,93
6583 Ch. cu activitate cedate			0,00	0,00	350.636,00	350.636,00	350.636,00	350.636,00	350.636,00	350.636,00
65891 Alte ch. de exploatare			0,00	0,00	1,71	1,71	1,71	1,71	1,71	1,71
65892 Alte ch. except. op. gesti.			0,00	0,00	1.949,80	1.949,80	1.949,80	1.949,80	1.949,80	1.949,80
665 Ch. din dif. curs valutar			159.065,63	159.065,63	1.964.676,36	1.964.676,36	1.964.676,36	1.964.676,36	1.964.676,36	1.964.676,36
666 Ch. privind dobanzile			81.211,32	81.211,32	928.032,22	928.032,22	928.032,22	928.032,22	928.032,22	928.032,22
667 Ch. cu sconturi acordate			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
668 Alte ch. financiare			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6811 Ch. de expl. cu am. imob.			15.006,82	15.006,82	180.557,37	180.557,37	180.557,37	180.557,37	180.557,37	180.557,37
6812 Ch. din expl. privind provizionael			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6813 Ch. de expl. cu depr. imob.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
691 Ch. cu impozit pe profit			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
701 Ven. din vanz. prod. fin.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
702 Ven. din vanz. serv. /lab.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
703 Ven. din vanz. pr. rez.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
704 Ven. din lucratii si serv.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
705 Ven. din studii si cerc.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
706 Ven. din ed. localii			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
707 Ven. din vanzarea inf.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
708 Venituri diverse			0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
711 Ven. din prod. stocata			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
721 Ven. pr. imob. nec.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
722 Ven. prod. imob. corp.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
741 Ven. din subv. expl.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
7581 Ven. din desp. si pen.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
7582 Alte ven. exc. op. gesti.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
7583 Ven. din cedarea act.			103.988,49	103.988,49	202.535,49	202.535,49	202.535,49	202.535,49	202.535,49	202.535,49
7584 Subv. pt. inv. virale			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
7588 Alte ven. din expl.			0,00	0,00	5.287.904,38	5.287.904,38	5.287.904,38	5.287.904,38	5.287.904,38	5.287.904,38
761 Ven. din participatii			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
765 Ven. din dif. curs val.			286.125,05	286.125,05	1.175.451,38	1.175.451,38	1.175.451,38	1.175.451,38	1.175.451,38	1.175.451,38
766 Venituri din dobanzi			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
767 Ven. din sconturi obt.			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
768 Alte ven. financiare			0,00	0,00	-	-	-	-	-	-

	Sold initial		Sold lunar		Rulate cumulate		Total sume		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7812 Venituri privind productiile	197.363.171,76	197.363.171,76	3.495.588,09	0,00	67.550.129,24	67.550.129,24	264.913.301,00	264.913.301,00	199.968.987,12	199.968.987,12

DIRECTOR GENERAL
ING. CHRISTOS EPSTATHLADIS



CONTABIL SEF,
EC. MIHAELA SUITEU

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 DECEMBRIE 2021

Metoda indirectă

A	B	C	D
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	31.12.2020	31.12.2021
+	Profitul net înainte de impozitare si elemente extraordinare	-9.311.661	-1.506.703
	Ajustari pentru:		
	● Elemente nemonetare , din care:		
+	<input type="checkbox"/> Amortizare	183.325	180.557
+	<input type="checkbox"/> Provizioane		
+	<input type="checkbox"/> Alte elemente nemonetare		
-	● Pierderi din diferente de curs		-789.225
+	● Venituri din subventii		
-	● Cheltuieli cu dobanzile	809.756	928.033
=	Profitul din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	-9.938.092	-3.043.404
-	● Variatia creantelor comerciale si de alta natura	-259.777	366.903
-	● Variatia stocurilor	-82.236	-22.519
+	● Variatia furnizorilor si clientilor creditor	-242.866	-4.139.230
-	● Variatia altor elemente de activ	636	769
+	● Variatia altor elemente de pasiv	9.178.912	6.603.765
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	-660.669	-924.022
-	Impozitul pe profit varsat	0	
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	-660.669	-924.022
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		
-	Achizitii de terenuri mijloace fixe si participatii		
+	Venituri din investitii		
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>	0	0
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		
+	Imprumuturi bancare		
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>		0
=	CREȘTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)	-660.669	-924.022
-	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	2.284.888	-1.624.219
+	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	1.624.219	700.197

Președintele Consiliului de Administrație
Ing. Christos Efstathiadis



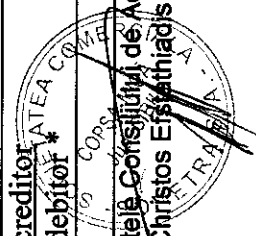
Contabil/Șef
Ec. Mihaela Suteu

**SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2021**

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
	1	2	Total din care Prin transfer	3	Total din care Prin transfer	4	
Capital subscris	0					5	6
Capital subscris varsat	66.442.865						66.442.865
Rezerve din reevaluare	7.435.543						7.435.543
Rezerve legale	5.830.802						5.830.802
Rezerve reprez surplusul din rez din reevaluare	637.082						637.082
Rezerve statutare sau contractuale							
Alte rezerve							
Actiuni proprii	8.177						8.177
Rezultatul reportat							
<u>Profit nerepartizat</u>							
Pierdere neacoperită *							
Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima data a IAS, mai puțin IAS 29	123.053.507	9.311.661					132.365.168
Sold creditor	3.368.080						3.368.080
Sold debitor							
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile							
<u>Sold creditor</u>							
<u>Sold debitor</u>							
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale							
<u>Sold creditor</u>							
<u>Sold debitor</u>	2.425.670						2.425.670
Repartizarea profitului							
Rezultatul exercitiului financiar							
Sold creditor							
Sold debitor	9.311.661	1.506.703					1.506.703
TOTAL	-51.084.643	10.818.364				9.311.661	-52.591.346

Președintele Consiliului de Administrație

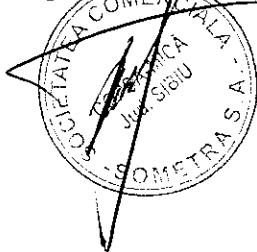
Ing. Christos Efsthathiadis

Contabil Sef
Ec. Mihaela Suteu

**ANEXA LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE, PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2021**

Pierderile fiscale inregistrate in exercitiul fiscal 2021, asa cum au fost relevate in situatiile financiare pentru anul 2021, vor fi recuperate din profiturile impozabile obtinute, conform dispozitiilor art. 31 alin 1, din legea 227/2015, in ordinea inregistrarii acestora, la fiecare termen de plata a impozitului pe profit.

Director General
Ing. Christos Efstathiadis



Contabil Sef
Ec. Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Ec. Mihaela Suteu.

SOMETRA S.A.

SITUAȚII FINANCIARE

**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2021**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul
Ministrului Finanțelor Publice al
României nr.1802/2014**

S.C. SOMETRA S.A.

SITUAȚII FINANCIARE

31 DECEMBRIE 2021

CUPRINS

PAGINA

Raportul auditorilor independenți	-
Bilanțul	2 - 3
Contul de profit și pierdere	4 -5
Situația fluxurilor de trezorerie	6
Situația modificărilor capitalului propriu	7
Note la situațiile financiare	8 – 35

			Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Rând	Nota	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
			(lei)	(lei)
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	3		0	
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs	6			
TOTAL	7	1(a)	0	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții	8		29.265.152	28.750.451
2. Instalații tehnice și mașini	9		3.569.670	3.577.294
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	10		54.190	30.073
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs	12		17.880.778	19.922.906
TOTAL	17	1(b)	50.769.790	52.280.724
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
3. Acțiuni deținute la entități controlate	20	1(c)		
6. Alte creanțe	23	1(c.)	9.115	1.968
TOTAL	24		9.115	1.968
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	25		50.778.905	52.282.692
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile	26		358.401	335.882
2. Producția în curs de execuție	27		845	845
3. Produse finite și mărfuri	28			
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	29			
TOTAL	30		359.246	336.727
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale	31	5;11	8.062.378	8.454.144
4. Alte creanțe	34	5;12	109.854	84.991
TOTAL	36		8.172.232	8.539.135
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	40	13	1.624.219	700.197
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	41		10.155.697	9.576.059
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	42		110.261	111.030
2. Sume datorate instituțiilor de credit	46	5;16		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	47	5	24.168	0
4. Datoriile comerciale	48	5;14	7.001.685	2.886.623
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	52	5;15	104.867.931	111.438.782

S.C. SOMETRA S.A.

BILANT

Situția Cod 10

TOTAL	53		111.893.784	114.325.405
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	54		-101.627.826	-104.638.316
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	55		-50.848.921	-52.355.624
2. Sume datorate instituțiilor de credit	57	5;17		
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	63	5;18		
TOTAL	64			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	65			
2. Alte provizioane	67		235.722	235.722
TOTAL PROVIZIOANE	68		235.722	235.722
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții	69			
2. Venituri în avans	72			
TOTAL	79			
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
din care capital subscris vărsat	80		66.442.865	66.442.865
TOTAL	85		66.442.865	66.442.865
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86			
III. REZERVE DIN REEVALUARE Sold C	87		7.435.543	7.435.543
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale	88		5.830.802	5.830.802
3. Alte rezerve	90		637.082	637.082
TOTAL	91		6.467.884	6.467.884
Acțiuni proprii (ct 109)	92		8.177	8.177
V. PROFIT/PIERDERE Sold C	95			
REPORTAT Sold D	96		122.111.097	131.422.758
VI. PROFIT/PIERDEREA Sold C	97			
EXERCITIULUI Sold D	98		9.311.661	1.506.703
Repartizarea profitului	99			
TOTAL CAPITALURI PROPRII	100		-51.084.643	-52.591.346
CAPITALURI - TOTAL	103		-51.084.643	-52.591.346

Semnate în numele conducerii societății la data de 23.02.2022, de către:

Președintele Consiliului de Administrație

Christos Efsthadiadis

Contabil Sef

Mihaela Suteu

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Situția Cod 20

			Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Rând	Nota	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
			(lei)	(lei)
1. Cifra de afaceri netă	1	10 e)	1.026.818	1.200
Producția vândută	2		1.025.506	0
Venituri din vânzarea mărfurilor	3		1.312	1.200
2. Variația stocurilor	7			
Sold C				
Sold D	8		39.051	
3. Producția imobilizată	9			
7. Alte venituri din exploatare	13		310.084	5.490.440
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	16		1.297.851	5.491.640
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	17		69.678	25.823
Alte cheltuieli materiale	18		65.431	8.809
8. b). Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)	19		183.834	106.697
8. c). Cheltuieli privind mărfurile	20			
9. Cheltuieli cu personalul	22		2.404.399	1.453.109
a). Salarii	23		2.351.490	1.421.133
b). Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	24		52.909	31.976
10. a). Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	25	1a), b)	183.325	180.557
a.1) Cheltuieli	26		183.325	180.557
10. b). Ajustarea valorii activelor circulante	28			
b.1) Cheltuieli	29			
b.2) Venituri	30			
11. Alte cheltuieli de exploatare	31		7.013.840	3.506.090
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	32		3.498.565	2.690.316
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	33		3.323.427	400.313
11.6. Alte cheltuieli	37	18	191.848	415.461
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	39			
Cheltuieli	40			
Venituri	41			
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	42		9.920.507	5.281.085

SOMETRA S.A.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Situația Cod 20

Profit sau pierderea din exploatare			
Profit	43		210.555
Pierdere	44	8.622.656	
12. Venituri din interese de participare	45		
13. Venituri din dobânzi	47	8	
14. Alte venituri financiare	50	1.799.538	1.175.451
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	52	1.799.546	1.175.451
16. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante	53		
Cheltuieli	54		
Venituri	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile	56	809.756	928.033
Alte cheltuieli financiare	58	1.678.795	1.964.676
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	59	2.488.551	2.892.709
Rezultatul financiar			
Profit	60		
Pierdere	61	689.005	1.717.258
VENITURI TOTALE	62	3.097.397	6.667.091
CHELTUIELI TOTALE	63	12.409.058	8.173.794
18. REZULTATUL BRUT			
Profit	64		
Pierdere	65	9.311.661	1.506.703
19. IMPOZITUL PE PROFIT	66		
21. PROFIT SAU PIERDEREA NETĂ			
Profit	68		
Pierdere	69	9.311.661	1.506.703

Toate activitățile societății sunt continue.

Semnate în numele conducerii societății la data de 23.02.2022, de către:

Președintele Consiliului de Administrație

Christos Efsthadiadis



Contabil Șef

Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Mihaela Suteu'.

SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE

		Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Nota	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
		(lei)	(lei)
Activități operaționale:			
Profit net		-9.311.661	-1.506.703
Cheltuiala cu amortizarea		183.325	180.557
Provizioane			
Alte elemente nemonetare			-789.225
Cheltuieli cu dobânzile		809.756	929.033
Venituri din subvenții			
Creșterea numerarului înainte de modificările capitalului circulant din exploatare			
Descreștere în soldurile de stocuri		-9.938.092	-3.043.404
(Creștere) / descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe		-82.236	-22.519
Creștere în soldurile de datorii comerciale și alte datorii		-259.777	366.903
Creștere în soldurile de datorii comerciale și alte datorii		-242.866	-4.139.230
Variația altor elemente de activ		636	769
Variația altor elemente de pasiv		9.178.912	6.603.765
Flux de numerar net generat de activitățile operaționale			
Impozit pe profit plătit		-660.669	-924.022
Flux de numerar din activități de exploatare			
Achiziții de imobilizări		-660.669	-924.022
Venituri din investiții			
Flux de numerar utilizat în activitatea de investiții			
Creșterea împrumuturilor bancare			
Încasări din majorare capital social			
Flux de numerar utilizat în activitatea de finanțare			
Fluxuri de numerar - total			
		-660.669	-924.022
Modificările numerarului și echivalentelor de numerar			
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	12	2.284.888	1.624.219
Dimin/creșt numerarului și echivalentelor de numerar			
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	12	1.624.219	700.197

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021		Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
	1	2	Total din care Prin transfer	Total din care Prin transfer	4	5	
0							6
Capital subscris							
Capital subscris vărsat	66.442.865						66.442.865
Rezerve din reevaluare	7.435.543						7.435.543
Rezerve legale	5.830.802						5.830.802
Rezerve reprez surplusul din rez din reevaluare	637.082						637.082
Rezerve statutare sau contractuale							
Alte rezerve							
Acțiuni proprii	8.177						8.177
Rezultatul reportat							
<u>Profit nerepartizat</u>							
Pierdere neacoperită	123.053.507	9.311.661					132.365.168
Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima dată a IAS, mai puțin IAS 29							
<u>Sold creditor</u>	3.368.080						3.368.080
Sold debitor							
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile							
<u>Sold creditor</u>							
Sold debitor							
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale							
<u>Sold creditor</u>	2.425.670						2.425.670
Sold debitor							
Repartizarea profitului							
Rezultatul exercițiului financiar							
<u>Sold creditor</u>	9.311.661	1.506.703					1.506.703
Sold debitor							
TOTAL	-51.084.643	10.818.364			9.311.661		-52.591.346

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2021

1. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizări necorporale

Acestea includ brevete, licențe și programe informatice:

	Concesiuni	Licențe, programe informatice și alte imobilizări necorporale	Avansuri și imobilizări necorporale în curs	Total
Cost	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Sold la 1 ianuarie 2021		472.900		472.900
Creșteri/transferuri				
Reduceri/transferuri				
Sold la 31 decembrie 2021		472.900		472.900
Amortizare cumulată				
Sold la 1 ianuarie 2021		472.900		472.900
Amortizare în cursul anului				
Reduceri sau reluări				
Sold la 31 decembrie 2021		472.900		472.900
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2021		0		0
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2021		0		0

b) Imobilizări corporale

	Terenuri și construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Avansuri și imobilizări corporale în curs	Total
Cost	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Sold la 1 ianuarie 2021	29.877.345	3.589.833	276.742	17.880.778	51.624.698
Creșteri / transferuri		15.724		2.042.128	2.057.852
Creșteri din reevaluare					
Reduceri / transferuri	350.636		15.724		366.360
Reduceri din reevaluare					
Sold la 31 decembrie 2021	29.526.709	3.605.557	261.018	19.922.906	53.316.190
Amortizare cumulată					
Sold la 1 ianuarie 2021	612.193	22.922	219.793		854.908
Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	164.061	8.104	8.393		180.558
Reduceri sau reluări					
Reduceri din reevaluare					
Sold la 31 decembrie 2021	776.254	31.026	228.186		1.035.466

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2021

Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2021	29.265.152	3.569.670	54.190	17.880.778	50.769.790
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2021	28.750.455	3.574.531	32.832	19.922.906	52.280.724

Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Alluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos, mijloacele fixe în valoare de 65.739.092 lei. Aceste mijloace fixe au fost preluate la data de 31.12.2015 de către S.C.Reycom Recycling SA- societate la care Sometra a deținut la acea dată participații în procent de 100%, tranzacția fiind realizată prin divizarea Sometra SA. Ulterior, în luna aprilie 2016, Sometra și-a vândut participația la Reycom Recycling către Alluminium of Greece. În cursul anului 2021, Sometra a casat și dezmembrat mijloace fixe în valoare totală de 318.800 lei. Valoarea mijloacelor fixe complet amortizate la 31.12.2021 este de 207.095 lei.

c) Imobilizări financiare

Imobilizările financiare ale societății sunt în sumă de 1.968 lei.

2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

Societatea nu a constituit la 31 decembrie 2021 astfel de provizioane.

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea nu a repartizat profit deoarece atât în anul curent cât și în anii precedenți a înregistrat pierdere.

Dividende

Societatea nu a repartizat dividende în anul 2021, deoarece a înregistrat pierdere.

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
1. Cifra de afaceri netă	1.025.506	1.200
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	681.603	20.563
3. Cheltuielile activității de bază	681.603	20.563
4. Cheltuielile activităților auxiliare		0
5. Cheltuielile indirecte de producție		0

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2021**

6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	343.903	-19.363
7. Cheltuielile de desfacere		0
8. Cheltuieli generale de administrație	9.238.905	5.260.523
9. Alte venituri din exploatare	310.084	5.490.441
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-8.622.656	210.555

5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI A DATORIILOR

Creanțe	Nota	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
		(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3)		
		1	2	3
Creanțe comerciale	10	8.454.144	8.454.144	
Alte creanțe		84.991	84.991	

Incluse în soldul creanțelor comerciale sunt sume de primit de la părțile afiliate/legate, așa cum este descris în nota 19.

Datorii	Nota	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
		(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3+4)			
		1	2	3	4
Datorii comerciale	13	2.886.623	2.886.623		
Avansuri încasate în contul comenzilor de la clienți					
Sume datorate instituțiilor de credit	15; 16				
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	14;17	111.438.782	111.438.782		
Total		114.325.405	114.325.405		

Sunt incluse în soldul datoriilor comerciale și sume de primit de la părțile legate/afiliate, așa cum sunt descrise în nota 19.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

(1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (a) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.
Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.
- (b) Legea 31/ 1990 - privind societățile, republicata, cu modificările și completările ulterioare.
- (c) Legea 227/2015 cu modificările și completările ulterioare privind Codul fiscal.

OMF 1802 cere ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității 82/1991 (republicată, modificată și completată ;
- Cerințele de prezentare prevăzute de OMF 1802;
- Standardele Internaționale de Contabilitate adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.

Pentru întocmirea prezentelor raportări contabile nu au fost aplicate prevederile IAS 29– „Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste”, IAS 27 – „Situațiile financiare consolidate și contabilitatea investițiilor în filiale” și IAS 28 “Contabilitatea investițiilor în întreprinderile asociate”. Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 cere conducerii Societății să

facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Societatea a înregistrat la 31.12.2021 o pierdere contabilă reportată de 131.422.758 lei, iar în cursul anului 2021 o pierdere de 1.506.703 lei.

De asemenea prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Sometra SA nr.4 din 30 decembrie 2015, s-a aprobat divizarea parțială a S.C. SOMETRA SA în calitate de societate divizată și preluarea parțială a activelor și pasivelor în valoare de 621.953.901,85 RON de către S.C. REYCOM RECYCLING SA în calitate de societate beneficiară, divizarea producând efecte la data de 31.12.2016. Din suma totală a activelor transferate, Reycom Recycling SA a preluat și pierderea Sometra reportată din anii precedenți. Astfel pierderea contabilă rămasă de recuperat de către Sometra SA la finele anului 2016 pentru anii viitori a fost de 66.189.450 lei, iar la finele anului 2021, pierderea contabilă de recuperat a fost în sumă de 132.929.461 lei.

Menționăm și faptul că prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Alluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos mijloacele fixe în valoare de 65.739.092 lei crescând astfel datoriile societății.

Astfel activul net al societății atât la 31.12.2020 cât și la 31.12.2021, are o valoare negativă.

De asemenea având în vedere Pandemia COVID-19 atât la nivel mondial cât și pe teritoriul României, Sometra a luat toate măsurile care s-au impus prin legislația apărută în acest sens, astfel încât personalul administrativ a lucrat în această perioadă în regim de telemunca. În ce privește efectele pandemiei asupra cifrei de afaceri, se constată o scădere drastică a acesteia comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Societatea mai are un împrumut de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 28.893.268 lei și dobanzile aferente în suma de 2.767.269 lei la 31.12.2021.

Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare la 31.12.2021 având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat.

B Conversia tranzacțiilor în monedă străină

(1) Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru Societate, și anume în lei românești, care este și moneda de măsurare a Societății.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

C Imobilizări necorporale

(1) Cost/evaluare

(i) *Programe informatice*

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Societate și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

(ii) *Alte imobilizări necorporale*

Brevetele, mărcile, licențele și alte imobilizări necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

(2) Amortizare

(i) *Programe informatice*

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de până la 3 ani.

(ii) *Alte immobilizări necorporale*

Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de până la 3 ani.

D Immobilizări corporale

(1) Cost/evaluare

Immobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Întreținerea și reparațiile immobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse immobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele immobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a immobilizărilor corporale.

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață economică utilizate pentru diverse categorii de mijloace fixe sunt:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Clădiri și construcții	10-50
Instalații tehnice și mașini	1-30
Alte instalații, utilaje și mobilier	1-30

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită. Societatea nu ține registre separate pentru amortizarea contabilă și amortizarea fiscală. Din acest motiv, societatea nu a înregistrat costuri cu amortizarea contabilă/fiscală pentru acele mijloace fixe care nu funcționează.

(3) Vânzarea/casarea immobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

E Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv fondul comercial și imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximumul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

F Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul se calculează pe baza metodei costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Societatea nu a constituit astfel de provizioane în 2021.

G Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată. Provizioanele pentru deprecierea creanțelor comerciale se constituie în cazul în care există evidente obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Provizionul este calculat ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar. Societatea nu a constituit provizioane pentru creanțe comerciale.

H Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, descoperitul de cont.

I Capital social

Părțile sociale sunt clasificate în capitalurile proprii.

J Dividende

Dividendele aferente acțiunilor comune sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate.

K Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile de tranzacționare. În perioadele următoare, împrumuturile sunt înregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferențele dintre sumele primite (nete de costurile de tranzacționare) și valoarea normală de răscumpărare fiind recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut. Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

L Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

M Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Societatea a constituit în anul 2018 un provizion pentru riscuri și cheltuieli, în valoare de 235.722 lei, care se menține în sold și la 31.12.2021.

N Beneficiile angajaților

(1) Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

O Compensări și tranzacții de barter

O parte a creanțelor rezultate din vânzări sunt compensate cu alte întreprinderi fie printr-o serie de tranzacții care nu implică numerar (compensări reciproce) fie, într-o mai mică măsură, prin tranzacții directe cu bunuri, încheiate cu clientul final (barter). Astfel de tranzacții sunt incluse la activități de exploatare în situația fluxului de numerar pe aceeași bază ca tranzacțiile în numerar deoarece, în economia românească, sunt considerate a fi un substitut de numerar. În cursul anului 2021 aceste compensări au fost în valoare de 61.923 lei.

P Subvenții

(1) Subvenții aferente activelor

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca venituri înregistrate în avans în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata de viață utilă a activelor achiziționate din respectiva subvenție. Societatea nu a beneficiat de astfel de subvenții.

(2) Subvenții aferente veniturilor

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa. Societatea nu a înregistrat astfel de venituri.

Q Impozitare

(1) Impozit pe profit curent

Societatea nu înregistrează impozit pe profit, deoarece în anul 2021 a înregistrat pierdere și are de recuperat pierderi fiscale din anii precedenți.

(2) Impozit pe profit amânat

Impozitul pe profit amânat este recunoscut în totalitate, folosind "metoda obligației bilanțiere", pentru diferențele temporare dintre baza contabilă a activelor și obligațiilor și baza fiscală a acestora. Ratele de impozitare în vigoare sunt utilizate la determinarea impozitului pe profit amânat.

Impozitul amânat de recuperat este recunoscut numai în măsura în care este probabil să se obțină în viitor un profit impozabil.

Societatea nu a înregistrat impozit pe profitul amânat.

R Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute la data prestării serviciilor respective de Societate.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

S Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

T Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

U Comparative

În măsura în care a fost necesar, comparativele au fost reclasificate pentru a asigura consistența cu politicile contabile și cerințele de prezentare ale exercițiului 2021.

V Managementul riscului financiar

(1) Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

(i) Riscul de credit

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

(ii) *Riscul valutar*

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile sau datorii comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

Activele și pasivele monetare exprimate în lei sunt prezentate în Nota 20.

(iii) *Riscul de rată a dobânzii*

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită împrumuturilor în valută.

(iv) *Riscul de lichiditate*

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile.

(2) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

W Aplicarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene

La 1 ianuarie 2015 a intrat în vigoare Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

Toate aceste reglementari contabile s-au aplicat pentru anul 2021.

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

a) Acțiuni

Societatea deține la 31 decembrie 2021 acțiuni proprii în valoare de 8.177 lei, răscumpărate de la GRIVCO SA.

b) Obligațiuni

Societatea nu are emise obligațiuni la 31 decembrie 2021.

7. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii Societății, cu excepția avansurilor din salarii și cele pentru deplasări în interesul serviciului, iar aceștia nu datorează nici o sumă Societății la sfârșitul anului provenită din astfel de avansuri.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru conducerea Societății. Salariile plătite administratorilor și conducerii Societății în anul financiar 2021 au fost în sumă de 1.176.150 lei.

b) Salariați

În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, Societatea a avut un număr mediu de 6 angajați (exercițiul financiar 31 decembrie 2020:13).

Numărul de personal existent la 31.12.2020 și 2021, este prezentat în continuare:

	2020	2021
Personal administrativ	10	5
Personal direct și indirect productiv	2	0
	12	5
Director general	1	1
	13	6

8. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**1. Indicatori de lichiditate**

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
a) Indicatorul lichidității curente		
<u>Active curente</u> =	0,09	0,07
Datorii curente		

b) Indicatorul lichidității imediate

<u>Active curente - Stocuri</u> =	0,09	0,07
Datorii curente		

2. Indicatori de risc

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>
a) Indicatorul gradului de îndatorare		
<u>Capital împrumutat</u> x 100	0%	0%
Capital propriu		

Unde:

- capital împrumutat = credite peste un an

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

<u>Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit</u>	0	0
Cheltuieli cu dobânda		

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotație a debitelor-clienți

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u> (zile)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u> (zile)
--	---	---

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2021

<u>Sold mediu clienți</u> x 365 =	2912,08	6881,88
Cifra de afaceri		
b) Viteza de rotație a creditelor – furnizor		

Exercițiul financiar	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u> (zile)	încheiat la <u>31 decembrie 2021</u> (zile)
<u>Sold mediu furnizori</u> x 365 =	604,34	882,25
Achiziții de bunuri (fără servicii)		

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

<u>Cifra de afaceri</u> =	0,02	0,00
Active imobilizate		

d) Viteza de rotație a activelor totale

<u>Cifra de afaceri</u> =	0,02	0,00
Total active		

e) Viteza de rotație a stocurilor

<u>Costul vânzărilor</u> =	6,19	0,06
Stoc mediu		

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

Exercițiul financiar	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u> (%)	încheiat la <u>31 decembrie 2021</u> (%)
<u>Profitul înainte rezultatului financiar și impozitului pe profit</u> =	-	-
Capitalul angajat		
b) Marja brută din vânzări		
<u>Profitul brut din vânzări</u> =	-	-
Cifra de afaceri		

5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

- a) Rezultatul pe acțiune – de bază și diluat
- b) Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune

Acești indicatori nu sunt calculați întrucât Societatea nu a înregistrat profit.

9. ALTE INFORMAȚII

a) Prezentarea Societății

Societatea SOMETRA SA COPȘA MICĂ are sediul social în str. Fabricilor nr 1, Copșa Mică, jud. Sibiu, România.

Obiectul principal de activitate este producția plumbului, zincului și cositorului, cod CAEN 2443.

Capitalul social subscris și vărsat este de 66.442.865 lei, divizat în 26.577.146 acțiuni în valoare de 2,50 lei fiecare, este deținut de:

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2021

- Mytilneos Holding SA Grecia - 24.661.069 acțiuni - 92.79 % ;
- Persoane juridice - 1.459.654 acțiuni - 5.49 % ;
- Persoane fizice - 456.422 acțiuni - 1.72 % .

b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

Societatea a deținut titluri de participare în proporție de 100% la S.C. REYCOM RECYCLING SA Copșa Mică, societate înființată la data de 21 iulie 2015, până în aprilie 2016 când acestea au fost vândute către Aluminium of Grece.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 6 B. Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 31 decembrie 2021 sunt:

Moneda străină	Abreviere	Rata de schimb (lei pentru 1 unitate din moneda străină)	
		31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Dolar SUA	USD	3,9660	4,3707
Moneda unică europeană	EUR	4,8694	4,9481

d) Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Total venituri	3.097.397	6.667.091
Total cheltuieli	12.409.058	8.173.795
Profitul contabil înainte de impozitare		
Total deduceri	183.325	180.557
Venituri neimpozabile	308.974	1.297.264
Cheltuieli nedeductibile	3.604.777	479.268

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2021**

Profit impozabil/pierdere fiscală	-6.199.183	-2.505.257
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	-18.255.732	-24.286.249
Pierdere fiscală din anul curent transferată		
Deduceri din impozitul pe profit		
Pierdere fiscală totală	-24.454.915	-26.791.505
Impozit pe profit curent		

Rata de impozitare este de 16%.

e) Cifra de afaceri

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de activitate:

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
	(lei)	(lei)
Venituri din producția vândută	1.025.506	0
Venituri diverse	-39.051	
Alte venituri de exploatare	310.084	5.490.440
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.312	1.200
Venituri din producția de imobilizări	0	0

f) Cheltuielile cu dobânzile achitate în cadrul contractelor de leasing financiar

Societatea a înregistrat următoarele cheltuieli:

	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2021</u>
	(lei)
Dobânzi	0

g) Onorariile plătite auditorilor

Societatea a plătit în anul 2021 onorarii pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2020 și revizuirea situațiilor contabile la 30 iunie 2021.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2021

h) Angajamente acordate

De la 31 decembrie 2009 și până la 31 decembrie 2021, societatea nu a avut angajamente contractate cu furnizori de mărfuri pentru acoperirea capacității de producție pentru anul următor.

i) Angajamente primite

La finele anului 2021, societatea nu avea angajamente contractate reprezentând contravaloarea vânzării producției pentru anul 2022.

10. CREANȚE COMERCIALE

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Furnizori debitori de servicii	219.840	219.840
Creanțe comerciale - clienți interni	89.711	89.711
Creanțe comerciale - clienți externi	7.688.284	8.097.003
Provizioane pentru deprecierea creanțelor comerciale		

11. ALTE CREANȚE

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
TVA de recuperat și alte creanțe cu bugetul	109.234	85.237
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	180.507	179.780
Alte creanțe în legătură cu personalul		
Alte creanțe - debitori diverși	0	

12. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Disponibilități la bănci în lei	211.258	51.440
Disponibilități la bănci în monedă străină	1.398.109	636.554

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2021

Alte disponibilități la bănci nerezidente	6.752	7.048
Sume în curs de decontare		
Numerar în casă	8.101	5.155
Alte valori		
Avansuri de trezorerie	0	
	1.624.219	700.197

În vederea prezentării situației fluxurilor de numerar, numerarul și echivalentele de numerar cuprind următoarele elemente:

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Casa și conturi la bănci	1.624.219	700.197

13. DATORII COMERCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Furnizori interni de mijloace fixe	111.601	113.348
Furnizori interni	6.890.084	2.778.375
Furnizori interni - facturi nesosite	0	0
	7.001.685	2.891.723
Avansuri încasate în contul comenzilor	24.168	0

14. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Impozit pe profit	0	0
Alte taxe	0	0
Asigurări sociale	74.571	26.627
Impozit pe salarii	19.065	4.885
Alte datorii	79.585.755	79.679.169
	79.680.391	79.710.681

15. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT – PE TERMEN SCURT

Mytilneos Financial Partner	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Imprumut	23.329.946	28.893.268
Dobanzi aferente	1.754.795	2.767.269

31 Decembrie 2021

Total	25.084.741	31.660.537
--------------	-------------------	-------------------

16. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN

Nu este cazul

17. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE PE TERMEN LUNG

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Obligații în cadrul contractelor de leasing	0	0

18. CHELTUIELI CU DESPĂGUBIRI, DONAȚII ȘI ACTIVELE CEDATE

	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2021</u>
	(lei)
Despăgubiri, amenzi și penalități	59.214
Subvenții și donații acordate	3.660
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	350.636
Alte cheltuieli de exploatare	1.951

19. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE/LEGATE

Părțile se consideră a fi afiliate/legate dacă una dintre acestea are capacitatea de a controla cealaltă parte sau de a exercita o influență semnificativă asupra celeilalte părți la luarea deciziilor financiare sau operaționale.

Părțile afiliate includ, conform cerințelor IAS 24 „Prezentarea informațiilor privind părțile legate”, atât societățile în care Societatea deține participații semnificative cât și societățile care controlează societatea. Următoarele tranzacții și solduri au fost realizate cu aceste entități:

Pe parcursul anului încheiat la 31 decembrie 2020 respectiv la 31 decembrie 2021, au avut loc următoarele tranzacții cu părțile afiliate/legate și următoarele solduri erau de încasat/plătit de la părțile afiliate/legate la 31 decembrie 2020 și 31 decembrie 2021:

(i)

La 31.12.2020 și 31.12.2021 nu au existat vânzări la partile legate.

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2021

(ii)

La 31.12.2020 și 31.12.2021 nu au existat cumpărări de la partile legate.

Sold la 31.12.2020	FURNIZOR	CLIENT
	(lei)	(lei)
REYCOM RECYCLING	3.881.131	
MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING	2.548.526	7.688.284
ALUMINIUM	108.100	
Sold la 31.12.2021		
REYCOM RECYCLING	3.881.131	
MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING	2.800.952	8.097.003
ALUMINIUM	108.100	

(iii) **Alți creditori cont 462 și 167**

Plăți efectuate de Mytilineos International Trading în numele Sometra SA
329.428,52 USD , 165.967,64 EUR și 1.847.162,03 RON.

Sold la 31.12.2020 3.961.838 lei, 31.12.2021 4.108.220 lei.

Transfer mijloace fixe de la Aluminium of Greece în sumă de 75.773.083 lei.

Societatea mai are un împrumut de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 28.893.268 lei la 31.12.2021.

20. ACTIVE ȘI PASIVE MONETARE EXPRIMATE ÎN LEI

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Active monetare în lei	9.796.451	9.239.332
Datorii monetare în lei	111.893.784	114.325.405
Poziția monetară netă în lei	-102.097.333	-105.086.073

MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR

Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2021

performanței financiare a Societății.

Categoriile de riscuri la care este supusă societatea sunt:

- (i) *Riscul de credit*
- (ii) *Riscul valutar*
- (iii) *Riscul de rată a dobânzii*
- (iv) *Riscul de lichiditate*

Toate aceste categorii de riscuri au fost descrise la Nota 6, lit. V.

21. CONTINGENȚE

(a) Acțiuni în instanță

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății, în afara sumelor înregistrate în aceste situații financiare.

(b) Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Prezentăm mai jos un tabel cu evoluția dobânzilor penalizatoare pentru întârzieri la plată obligațiilor fiscale:

Act normativ	Perioada de aplicare	Cota de majorare/ dobânda	Observație
HG 251/1997 a majorări de întârziere	01.06.1997- 06.05.1999	0,25%	Pe zi
HG 354/1999 majorări de întârziere	07.05.1999 - 31.07.2000	0,30%	Pe zi
HG 564/2000	01.08.2000-	0,15%	Pe zi

majorări de întârziere	28.10.2001		
HG 1043/2001 majorări de întârziere	29.10.2001 - 31.08.2002	0,1%	Pe zi
HG 874/2002 majorări de întârziere	01.09.2002 - 31.12.2002	0,07%	Pe zi
HG 1513/2002 dobânzi	01.01.2003 - 28.01.2004	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
HG 67/2004 dobânzi	29.01.2004 - 30.08.2005	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
HG 784/2005 dobânzi	01.09.2005 - 31.12.2005	0,05%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
Articol 120 alineat (7) din OG 92/2003, republicată majorări de întârziere - dobânzi	01.01.2006 - 30.06.2010	0,1%	Pe zi (0,05% inclusiv pentru eşalonări)
01.07.2010 - 30.09.2010	0,05%		Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată)
01.10.2010 - 28.02.2014	0,04%		Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată) Pe zi (pentru eşalonări/amânări la plată plată 0,04% sau 0,03%, începând cu 22.03.2011, conform articolului 11 din OUG 29/2011)
01.03.2014 - 31.12.2015	0,03%		Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată)
Articol 174 alineat (5) din Legea 207/2015 dobânzi	01.01.2016 -	0,02%	Pe zi

Nivelul dobânzii s-a menținut și în anul 2021 de 0,02% pe zi.

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2021

(c) Contingențe legate de mediu

S.C. Sometra S.A. funcționează :

a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, cu valabilitate până în 03.06.2023.

b) în baza Acordului de Mediu nr. 10 /10.11.2010.

S.C.Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșeuri.

La nivelul anilor 2020 și 2021 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 762.041,70 lei, respectiv 212.888 lei.

Președintele Consiliului de Administrație
Christos Efstathiadis



Contabil Șef
Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Mihaela Suteu.

Date informative

Situția Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rând	Nr. unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01			
Unități care au înregistrat pierdere	02	1	1.506.703	
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03			
II. Date privind plățile restante	Nr. rând	Total col 2+3	Din care	
			Pentru activitatea curentă	Pentru investiții
A	B	1	2	3
Plăți restante – total (rd. 04+08+14 la 18 +22), din care:	04	-	-	-
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	05	-	-	-
- peste 30 de zile	06	-	-	-
- peste 90 de zile	07	-	-	-
- peste 1 an	08	-	-	-
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd. 09 la 13), din care:	09	-	-	-
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	-	-	-
- contribuții de la persoane juridice sau fizice care angajează personal salariat și contribuția persoanelor asigurate la fondul asigurărilor sociale de sănătate	11	-	-	-
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	-	-	-
- contribuții de la persoane juridice sau fizice care utilizează munca salariată și contribuții pentru ajutorul de șomaj de la salariați	13	-	-	-
- alte datorii sociale	14	-	-	-
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale	15	-	-	-
Obligații restante față de alți creditori	16	-	-	-
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	-	-	-
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	18	-	-	-

SOMETRA S.A.

Date informative

Situția Cod 30

III. Număr mediu de salariați	Nr. rând		
		An precedent 2020	An curent 2021
A	B	1	2
Nr. mediu de salariați	19	15	8
Nr.efectiv de salariați la sfârșitul anului	20	13	6
Imobilizări financiare	48	9.115	1.968
Acțiuni deținute la entități afiliate, în sume brute, din care:	49		
-acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
Creanțe imobilizate în sume brute	54	9.115	1.968
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute(ct.4092+411+413+418)din care	57	7.688.284	8.097.004
-creanțe comerciale externe	58	7.688.284	8.097.004
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate(ct.425+4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului(ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	61	109.854	85.237
Alte creanțe(ct.453+456+4582+461+471+473)	71	0	
Casa în lei și valută, din care	84	8.101	5.155
-în lei (ct.5311)	85	8.101	5.155
Conturi curente la bănci în lei și valută, din care:	87	1.616.119	695.042
-În lei (ct.5121) din care	88	211.258	51.440
Conturi curente deschise la bănci nerezidente	89	512	512
- În valuta (ct.5124)din care	90	1.404.861	643.602
Conturi curente deschise la bănci nerezidente	91	6.752	7.048
Datorii, din care	95	111.119.924	111.580.431
-Alte împrumuturi și dobânzi aferente(ct.166+167+1685+1686+1687), din care:	103	23.329.946	28.893.268
-în lei și exprimate în lei a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104	200.000	200.000
-În valută	105	23.129.946	28.693.268
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute(ct.401+403+404+405+408+419)	108	8.025.853	2.913.802

SOMETRA S.A.**Date informative****Situația Cod 30**

Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+428)	110	103.799	243.437
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului(431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	111	74.571	30.535
Alte datorii(ct.453+456+457+4581+462+472+473+269+509)	122	74.571	30.535
Capital social subscris vărsat(ct.1012), din care	130	66.442.865	66.442.865
-acțiuni cotate	131	66.442.865	66.442.865
Cheftuieii cu colaboratorii	136		

Președintele Consiliului de Administrație
Christos Efstathiadis



Contabil Sef
Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Mihaela Suteu".

- lei -

Situția activelor imobilizate	Nr. rând	Sold inițial	Creșteri	Valori brute		Sold final (col.5 = 1+2-3)
				Total	Reduceri Din care: dezmembări și casări	
Imobilizări necorporale	A	1 (1)	2 (2)	3 (3)	4 (4)	5 (5)
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	01	-				-
Alte imobilizări	02	472.900				472.900
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03					
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	472.900				472.900
Imobilizări corporale						
Terenuri	06	9.537.867		31.836		9.506.031
Construcții	07	20339.478		318.800	318.800	20.020.678
Instalații tehnice și mașini	08	3.589.833	15.724			3.605.557
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	276.742		15.724		261.018
Imobilizări corporale în curs de execuție	13	17.880.778	2.042.128			19.922.906
Avansuri și imobilizări corporale în curs	14					
TOTAL (rd. 05 la 09)	16	51.624.698	2.057.852	366.360	318.800	53.316.190
Imobilizări financiare	17	9.115		7.147		1.968
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 04+10+11)	18	52.106.713	2.057.852	373.507	318.800	53.791.058

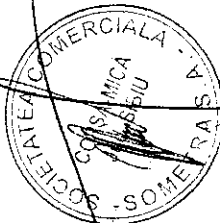
AMORTIZĂRI

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7-8)
A	B	6 (1)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	19	-			
Alte imobilizări	20	472.900			472.900
TOTAL (rd. 13+14)	22	472.900			472.900
Imobilizări corporale					
Terenuri	23				
Construcții	24	612.193	164.061		776.254
Instalații tehnice și mașini	25	22.922	8.104		31.026
Alte instalații, utilaje și mobilier	26	219.793	8.393		228.186
TOTAL (rd. 16 la 19)	30	854.908	180.558		1.035.466
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 15+20)	31	1.327.808	180.558		1.508.366

SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de immobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Provizioane constituite în cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col. 13 = 10+11-12)
A	B	10 (1)	11 (2)	12 (3)	13 (4)
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	32	-	-	-	-
Alte immobilizări	33	-	-	-	-
Avansuri și immobilizări necorporale în curs	34	-	-	-	-
TOTAL (rd. 22 la 24)	35	-	-	-	-
Imobilizări corporale					
Terenuri	36	-	-	-	-
Construcții	37	-	-	-	-
Instalații tehnice și mașini	38	-	-	-	-
Alte instalații, utilaje și mobilier	39	-	-	-	-
Avansuri și immobilizări corporale în curs	40	-	-	-	-
TOTAL (rd. 26 la 30)	45	-	-	-	-
Imobilizări financiare	46	-	-	-	-
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 25+31+32)	47	-	-	-	-

Președintele Consiliului de Administrație
Christos Efsthathiadis



Contabil Sef
Mihaela Suteu