



## RAPORT ANUAL

Raportul anual conform Regulamentului A.S.F. NR. 5/2018

Pentru exercițiul financiar **31.12.2021**

Data Raportului: **09.03.2022**

Denumirea emitentului: **S.C. SOMETA S.A. TĂȘNAD**

Sediul social: **Loc. TĂȘNAD, Str. N.BĂLCESCU Nr. 29, Jud. SATU MARE**

Tel.: **0261-825400,0261-825857.**

Cod identificare fiscală C.I.F. - **RO 643898**

Număr de ordine în **Registrul Comerțului.: J30/76/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **ATS AERO Bucuresti**

Capital social subscris și vărsat: **359.249 lei.**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

**Acțiuni nominative, dematerializate, valoare nominală= 0,10 lei. –**

**Numar de actiuni : 3.592.492**

### 1. Analiza activității societății comerciale

Activitatea de bază a societății comerciale este “Producția de rezervoare, containere și cisterne metalice”, cod CAEN 2821 transpus de la 1 ianuarie 2008 în 2529.

S.C. SOMETA S.A. Tășnad a fost înființată ca societate pe acțiuni în anul 1990.

Societatea este integral privatizată.

În cursul exercițiului financiar 2021, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

În cursul exercițiului financiar 2021, nu au fost înstrăinate active.

#### 1.1 Elemente de evaluare generală:

Unitatea a înregistrat la finele anului 2021 profit în valoare de **202.348 lei** cu **24,3% mai mic** decât în anul 2020, când acesta a fost de 268.352 lei.

La 31.12.2021, cifra de afaceri era în valoare de **9.850.135 lei** cu **48,08% mai mare** față de anul precedent, valoarea în 2020 fiind de 6.651.712 lei

Societatea desfășoară activitate de export. Produsele destinate exportului sunt confecții metalice. În anul 2021 valoarea totală a acestora s-a ridicat la 103.494 eur (eq. a 510.112 lei) în creștere cu 184,25 % față de 2020, (calculat la valorile în [lei]), când valoarea exportului a fost de 36.624 euro, respectiv 179.459 lei.

Cheltuielile de exploatare aferente anului 2021 sunt în valoare de 8.869.650 lei, cu 31,73 % mai mari față de anul 2020, valoarea în 2020 fiind de 6.733.331.

În legătură cu cotele de piață deținute de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații. Nu s-a realizat un astfel de studiu de către societate.

Lichiditate: la 31.12.2021, numerarul era în valoare de 2.334 lei, conturile curente la bănci în valoarea de 137.973 lei.

#### 1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele produse fabricate de societate în anul 2021 sunt:

Rezervoare metalice cu perete simplu /dublu, subterane și supraterane, tamburi metalici pentru industria de cablu, construcții și confecții metalice diverse.

**Principalele piețe de desfacere și clienții** societății sunt atât din piața internă cât și din Uniunea Europeană, ponderea majoritară fiind clienții din țară 94,74%

**Principalii furnizori ai societății** provin atât din țară cât și din Uniunea Europeană, ponderea cea mai mare fiind din intern.

Societatea nu depinde în mod semnificativ de vreun furnizor și nici nu este dependentă de un client semnificativ.

Atât prețurile materiilor prime cât și dimensiunile stocurilor se regăsesc în Balanța materialelor.

Ponderea fiecărei categorii de produse din totalul cifrei de afaceri al societății comerciale pentru ultimii 5 ani:

<b>Produse/%</b>	<b>Cifra de afaceri</b>				
	<b>2017 [%]</b>	<b>2018 [%]</b>	<b>2019 [%]</b>	<b>2020 [%]</b>	<b>2021 [%]</b>
Rezervoare metalice	98	94,63	96,78	95,38	87,90
Tamburi metalici	1,32	3,94	1,24	0,34	4,40
Reparatii tamburi	0,68	1,27	1,83	2,81	1,86
Alte conf.metalice		0,16	0,15	1,47	5,84
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Societatea nu are în vedere crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar.

### 1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

**Cativa din principalii furnizori ai societății comerciale sunt firmele :**

#### 1.4 Evaluarea activității de vânzare

Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31.12.2019 era de 5.963.549 lei; la 31.12.2020 era de 6.401.572 lei, iar la 31.12.2021 este de 9.195.659 lei, în creștere față de anul 2020 cu 43,65%.

Pe plan extern, volumul vânzărilor la 31.12.2019 era de 52.151 lei; la 31.12.2020 a fost de 179.459 lei, iar la 31.12.2021 este de 510.112 lei, în creștere față de anul 2020 cu 184,25%.

Nu putem estima evoluția vânzărilor pe piața internă pentru anul 2022 datorită fluctuațiilor cererilor venite din partea clienților, schimbării strategiei de vânzări și intrarea pe noi piețe și de asemenea impactul care îl va avea **creșterea prețului la materiile prime și utilități** manifestate în ultima perioadă.

Situația concurențială

Există concurență în zonă, mai ales pe partea de rezervoare.

În ceea ce privește ponderea pe piață a produselor sau serviciilor societății noastre comerciale și a principalelor concurenți, unitatea nu dispune de astfel de informații. Pentru acesta ar fi nevoie de un studiu complex, pe care societatea nu îl poate realiza din lipsă de fonduri alocate în acest sens și de oameni specializați în realizarea de astfel de studii de piață.

Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client.

#### 1.5 Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale

Numărul mediu de salariați la 31.12.2021 era de 56 angajați, similar cu anul 2020, în timp ce în anul anterior 2019 numărul acestora era de 46 angajați.

În ceea ce privește nivelul de pregătire a angajaților, situația se prezintă astfel:

studii superioare: 4, studii medii: 5, muncitori calificați: 35, necalificați: 12.

Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 51%.

În privința raporturilor dintre manager și angajați se păstrează un climat bun.

Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

### 1.6 Impactul asupra mediului înconjurător

Activitatea de bază nu are impact semnificativ asupra mediului înconjurător.

Nu există litigii și nici nu se preconizează încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Autorizații de mediu sunt valabile și vizate la zi. Se are în vedere posibile probleme viitoare legate de localizarea în centrul orașului și noie cerințe de mediu.

### 1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

### 1.8 Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Societatea nu are o politică concretă privind managementul riscului.

Rata de creștere a prețurilor materiilor prime și utilitatilor, precum și încheierea contractelor în valută fac ca societatea să fie expusă riscului de preț.

### 1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Cheltuielile de capital nu au avut influențe majore asupra situației financiare a societății.

Veniturile din activitatea de bază sunt direct influențate de majorarea prețurilor la materii prime, energie, precum și de fluctuația solicitării clienților, lipsa de încărcare a capacităților de producție.

## 2. Activele corporale ale societății comerciale

**2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale:**

Capacitatea de producție	Amplasarea
Zona veche	Str. N.Bălcescu nr. 29
Zona nouă- diminuata	Str. T.Vladimirescu nr. 1

**2.2 Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:**

Grupa	Denumirea grupă de mijloace fixe	Gradul de uzură mediu %	Nr. mijloace fixe	Din care complet automatizate
	<i>Terenuri</i>	-	-	-
	<i>Construcții</i>	89	34	-
	<i>Instalații, utilaje și mașini</i>	87	190	8
	<i>Alte instalații, utilaje și mobilier</i>	79	39	-

Nu există și nu se preconizează probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

### 3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1 Valorile mobiliare emise de societatea comercială se negociază pe ATS AERO. În anul 2021 s-au realizat tranzacționări pe bursă conform statisticilor de tranzacționare existente pe bvb.ro

3.2 Societatea nu a distribuit dividende pe parcursul ultimilor 14 ani.

3.3 Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4 Societatea comercială nu are filiale.

3.5 Societatea comercială nu a emis obligațiuni și alte titluri de creanță.

### 4. Conducerea societății comerciale

Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administrație format din 5 membrii:

Ardelean Marius Daniel - presedinte CA

Bilanici Rares - membru CA

Mois Irina Mirela - membru CA

Galea Lucian Ionuț - membru CA

Leahu Adrian Traian - membru CA

Membrii conducerii administrative nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

Conducerea executivă a societății la 31.12.2021 a fost asigurată de :

din 01.06.2018 este numit în funcția de director general Ardelean Marius Daniel.

Participarea la capitalul social al unității:

Ardelean Marius Daniel deține 182000 acțiuni, reprezentând 5,07 % din capitalul social.

Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

### 5. Situația financiar-contabilă

#### A. BILANȚUL CONTABIL 2021

	2019 -LEI-	2020 -LEI-	2021 -LEI-
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	663.650	697.500	845.619
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>STOCURI</b>	1.670.305	2.031.787	1.646.930
<b>CREANȚE</b>	1.074.948	1.469.254	2.554.576
<b>INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT</b>			
<b>CASA ȘI CONTURI ÎN BĂNCI</b>	517.952	669.003	141.135
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	3.263.205	4.170.044	4.342.641
<b>CHELTUIELI ÎN AVANS</b>			
<b>DATORII CE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>	1.182.899	1.879.503	1.923.170
<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE</b>	2.080.306	2.290.541	2.451.282
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	2.743.956	2.988.041	3.296.901
<b>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>	30.595	6.327	112.839

<b>PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI</b>			
<b>VENITURI IN AVANS</b>			
<b>CAPITALURI ȘI REZERVE</b>			
<b>CAPITAL</b>	359.249	359.249	359.249
<b>PRIMELE LEGATE DE CAPITAL</b>			
<b>REZERVE DIN REEVALUARE</b>	335.186	335.186	335.186
<b>REZERVE</b>	223.458	223.458	260.080
<b>REZULTATUL REPORTAT</b>	1.651.763	1.795.469	2.063.821
<b>PROFIT/PIERDERE</b>	143.705	268.352	202.348
<b>REPARTIZAREA PROFITULUI</b>			36.622
<b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL</b>	2.713.361	2.981.714	3.184.062
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	2.713.361	2.981.714	3.184.062

## B. CONTURI DE PROFIT ȘI PIERDERI 2021 [lei]

- <b>Cifra de afaceri</b>	9.850.135
- <b>Venituri totale</b> – din care :	9.134.572
Venituri din exploatare	9.119.869
Venituri financiare	14.703
Venituri extraordinare	-
- <b>Cheltuieli totale</b> – din care :	8.909.516
Cheltuieli exploatare	8.869.650
Cheltuieli financiare	39.866
Cheltuieli excepționale	-
- <b>Rezultat brut</b> al exercițiului/profit	225.056
- <b>Impozit pe profit</b>	22.708
- <b>Alte impozite</b> (pe venitul microintreprinderilor)	-
- <b>Rezultatul net</b> al exercițiului/profit	202.348

## C. BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2021– ANEXĂ

In cadrul elementelor de activ se regasesc:

-Terenul situat pe Zona veche și Zona nouă ce reprezintă 6,89% din total active.

-Active imobilizate corporale nete, in anul 2021 au fost in valoare de 845.619 lei, reprezentand 16.20% din total active, în anul 2020 au fost în valoare de 697.500 lei, reprezentand 14,33% din total active, în timp ce în anul 2019 valoarea acestora era de 663.650, reprezentând 17,94% din total.

-Stocurile, in anul 2021 sunt in valoare de 1.646.930 lei, reprezinta 31,55% din total active, în anul 2020 au fost în valoare de 2.031.787 lei, reprezentand 41.74% din total active, în timp ce în anul 2019 valoarea acestora era de 1.670.305 lei, reprezentând 42,53% din total.

-Creanțele, in anul 2021 sunt in suma de 2.516.088 lei, reprezinta 48,20 % din total active, în anul 2020 au fost de 1.469.254 lei, reprezentand 30,18% din total active, în timp ce în anul 2019 valoarea acestora era de 1.074.948 lei, reprezentând 27,37% din total.

In anul 2021 societatea a obtinut un profit net in suma de 202.348 lei.

In anul 2020 profitul net a fost de 268.352 lei, iar in anul 2019 in suma de 143.705 lei

Totalul activelor se ridica in anul 2021 la 5.220.071 lei, in timp ce în anul 2020 au fost de 4.867.544 lei, iar în anul 2019 se cifrau la 3.926.855 lei.

Total active curente în anul 2021 se ridica la 4.342.641 lei, in anul 2020 au fost de 4.170.044 lei, în timp ce în anul 2019 se cifrau la 3.263.205 lei.

Total datorii curente in anul 2021 se ridica la 1.923.170 lei, in timp ce in anul 2020 au fost de 1.879.503 lei, iar în anul 2019 se cifrau la 1.182.899 lei.

Cifra de afaceri netă 2021 = 9.850.135 lei, (in crestere cu 48,08% fata de 2020).

Cifra de afaceri netă 2020 = 6.651.712 lei

Cifra de afaceri netă 2019 = 6.015.700 lei

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. In anul 2021 a crescut cu 48,08%, in timp ce in anul 2020 a crescut cu 10,57% față de anul 2019.

Total venituri 2021 = 9.134.572 lei.

Total venituri 2020 = 7.066.957 lei.

Total venituri 2019 = 6.218.977 lei.

Veniturile totale au cunoscut a evoluție crescătoare. In anul 2021 au crescut cu 29,26% fata de anul 2020, in timp ce in anul 2020 au crescut cu 13,63% față de anul 2019.

Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere mai mare de 9% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:

-Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile în anul 2021 sunt în valoare de 5.449.464 lei, reprezentând 55,32% din cifra de afaceri. In anul 2020 au fost în valoare de 3.512.263 lei, reprezentând 52,80% din cifra de afaceri. În anul 2019, valoarea acestora era de 2.885.926 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 60,61%.

-Cheltuieli cu personalul în 2021 sunt în valoare de 2.356.435 lei, reprezentând 23,92% din cifra de afaceri. In 2020 au fost în valoare de 2.290.620 lei, reprezentând 34,43% din cifra de afaceri. În anul 2019, valoarea acestora era de 1.882.286 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 35,59%.

-Alte cheltuieli de exploatare în 2021 au fost în valoare de 679.397 lei, reprezentând 6,90 % din cifra de afaceri. In 2020 au fost în valoare de 626.919 lei, reprezentând 9,42 % din cifra de afaceri., iar in anul 2019, valoarea acestora era de 556.366 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 9,24%.

Societatea comercială nu a înregistrat provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază s-au mentinut constante față de începutul perioadei analizate.

În ultimii ani, societatea a avut investiții, astfel:

Anul	Valoarea investiției
2009	16.383
2010	0
2011	0
2012	12.801
2013	10.409
2014	60.149
2015	78.750
2016	268.640
2017	39.050
2018	76.932
2019	51.554
2020	137.901
<b>2021</b>	<b>263.240</b>

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție pe ultimii 2 ani:

Veniturile financiare sunt în 2021 în sumă de 14.703 lei, cu 53,30% mai mari față de anul 2020, în 2020 în sumă de 9.591 lei, cu 5,03% mai mici față de anul 2019, când erau de 10.099 lei.

Societatea înregistrează cheltuieli financiare pentru 2021 în valoare de 39.866 lei, pentru 2020 în valoare de 23.127 lei, în timp ce anul 2019 suma era de 7.796 lei.

Rezultatul activității financiare în anul 2021 este pierdere în valoare de 25.163 lei, în 2020 a fost pierdere de 13.536 lei, în timp ce în anul 2019 unitatea avea un profit la acest capitol de 2.303 lei.

Veniturile financiare în 2021 sunt alcătuite din venituri din dobânzi, în valoarea de 463 lei, reprezentând 3,15% din total și din alte venituri financiare în valoare de 14.240 lei, reprezentând 96,85% din total venituri financiare. În anul 2020 veniturile financiare erau alcătuite din venituri din dobânzi, în valoarea de 678 lei, reprezentând 7,07% din total și din alte venituri financiare în valoare de 8.913 lei, reprezentând 92,93% din total venituri financiare.

Cheltuielile financiare în anul 2021 în valoare de 39.866 lei, au cunoscut o evoluție crescătoare, cu 72,38% față de 2020, în timp ce în anul 2020 au crescut cu 196,65% față de anul 2019.

În anul 2021 societatea a obținut un profit net în suma de 202.348 lei.

În anul 2020, societatea a obținut profit net de 268.352 lei.

În cadrul activității de exploatare în anul 2021 s-au înregistrat venituri în valoarea de 9.119.869 lei și cheltuieli în sumă de 8.869.650 lei. În timp ce în anul 2020 valoarea veniturilor a fost de 7.057.366 lei, iar cheltuielile au fost în sumă de 6.733.331 lei.

Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 29,22 % față de anul 2020. În anul 2020 au crescut cu 13,67 % față de anul 2019.

Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2021 au crescut cu 31,73% față de 2019.

În anul 2020 au crescut cu 10,24% față de 2019.

Din activitatea de exploatare în anul 2021 s-a realizat un profit de 250.219 lei, în timp ce în anul 2020 profitul realizat din aceasta activitate a fost de 324.035 lei, iar în anul 2019 profitul era de 165.208 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută, în anul 2021 acesta a fost în valoarea de 9.705.770 lei, în anul 2020 fiind de 6.576.149 lei .

La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuieli cu materii prime. În anul 2021 valoarea acestora a fost de 5.449.464 lei, respectiv 61,44% din total cheltuieli de exploatare. În anul 2020 valoarea acestora a fost de 3.512.263 lei, adică 52,16% din total.

Unitatea nu înregistrează nici un fel de venit și cheltuieli în cadrul activității extraordinare.

Datoriile totale în anul 2021 sunt în valoare de 2.036.009 lei, în creștere față de 2020 cu 7,96%. În anul 2020 au fost în valoare de 1.885.830 lei în creștere față de anul precedent cu 55,40%.

Creanțele sunt în 2021 în valoare de 2.516.088 lei, în creștere cu 71,25% față de 2020. În anul 2020 au fost în valoare de 1.469.254 lei, cu 36,68% mai mari față de anul trecut.

Toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activităților financiare se regăsesc în anexa cu Cash Flow-ul, care însoțește acest raport.

## Fluxul financiar (Cash Flow) la 31.12.2021– Anexa

Denumirea elementului	– lei –	
	Exercițiul financiar	
	Anterior- [2020]	Curent - [2021]
A	2	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	7.603.712	10.714.151
Plăți către furnizori și angajați	7.218.804	10.856.403
Dobânzi plătite	460	1.606
Impozit pe profit plătit	42.147	22.708
Alte impozite	20.567	22.740
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
<b>Trezorerie neta din activități de exploatare</b>	<b>321.7347</b>	<b>-189.306</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiție:</b>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	137.901	263.240
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dobânzi încasate	678	463
Dividende încasate		
<b>Trezorerie neta din activități de investiție</b>	<b>-137.223</b>	<b>-263.703</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	33.460	36.371
Dividende plătite		
<b>Trezorerie neta din activități de finanțare</b>	<b>-33.460</b>	<b>-36.371</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de numerar</b>	<b>151.051</b>	<b>-489.380</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>517.952</b>	<b>669.003</b>
<b>Trezorerie și echivalentele de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>669.003</b>	<b>179.623</b>

PRESEDINTE  
CONSILIU DE ADMINISTRATIE

Marius Daniel Ardelean

SOMETA  
S.A.  
TASNAD  
Satu Mare



## Declaratia privind Guvernanta Corporativa

S.C. SOMETA S.A Tasnad

<b>Principiile de Guvernanta Corporativa</b>	<b>Respecta</b>	<b>Nu respecta sau respecta partial</b>	<b>Motivul pentru neconformitate</b>
A. 1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului		partial	Societatea nu a adoptat un regulament de functionare pentru CA. Responsabilitatile CA, functiile cheie si modul de functionare sunt cele prevazute de actul constitutiv si prevederile legale. Urmeaza sa facem demersuri in anul curent in sensul conformarii la principiile de guvernanta corporativa.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non- profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	DA		
A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului .		partial	In anul 2021 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 3 sedinte. Nu s-a facut o evaluare a Consiliului de catre Presedintele CA
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .		NU	
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	DA		

## Declaratia privind Guvernanta Corporativa

S.C. SOMETA S.A Tasnad

B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		Partial	
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Partial	Cheltuielile de personal sunt incluse in Notele la situatiile financiare anuale
D.1. Suplimentar fata de informatiile ptevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.	DA		In limba romana
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		NU	Urmeaza sa fie intocmita pentru anul urmator. Avand in vedere nevoia de reinvestire in societate, nu a fost cazul pana in prezent.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		NU	Societatea va lua in considerare intocmirea unei politicii cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza.
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		

## Declaratia privind Guvernanta Corporativa

S.C. SOMETA S.A Tasnad

D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar reievant.	DA		In romana
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte .		NU	

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

 An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 359.249

Entitatea SC SOMETA SA

<b>Adresa</b>	Județ	Sector	Localitate			
	Satu Mare		TASNAD			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	NICOLAE BALCESCU	29				0745944643

Număr din registrul comerțului J30/76/1991 Cod unic de inregistrare 6 4 3 8 9 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2529 Producția de rezervoare, cisterne și containere metalice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2529 Producția de rezervoare, cisterne și containere metalice

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Raportări anuale**
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total

3.184.062

Capital subscris

359.249

Profit/ pierdere

202.348

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

Numele si prenumele

ARDELEAN MARIUS

Numele si prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

10795

CIF/ CUI membru CECCAR

3 5 2 8 4 2 9 0

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTAEntitatea are **obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC GRADIENT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

121/12.12.2001

CIF/ CUI

1 2 9 4 5 8 2 2

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	697.500	845.619
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	697.500	845.619
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.031.787	1.646.930
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.469.254	2.554.576
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.469.254	2.554.576
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	669.003	141.135
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.170.044	4.342.641
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		31.811
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		31.811
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.879.503	1.923.170
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	2.290.541	2.451.282
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	2.988.041	3.296.901
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	6.327	112.839
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	359.249	359.249
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	359.249	359.249
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	38	36	335.186	335.186
<b>IV. REZERVE</b> (ct.106)	39	37	223.458	260.080
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	43	41	1.795.469	2.063.821
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	45	43	268.352	202.348
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		36.622
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.981.714	3.184.062
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	2.981.714	3.184.062

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ARDELEAN MARIUS

Semnătura

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10795

# 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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.651.712	9.850.135
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.344.332	8.515.238
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.576.149	9.705.770
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	75.563	144.365
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	363.669	0
Sold D	08	08	0	857.973
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	33.865	57.602
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	8.120	70.105
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	7.057.366	9.119.869
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.512.263	5.449.464
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	37.688	43.441
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	116.400	142.175
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	83.515	108.850
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	45.391	83.627
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.290.620	2.356.435
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.244.805	2.309.594
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	45.815	46.841
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	104.050	115.121

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	104.050	115.121
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	626.919	679.387
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	587.400	649.298
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	20.567	22.740
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	18.952	7.349
— 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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	6.733.331	8.869.650
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	324.035	250.219
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	678	463
- 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	8.913	14.240
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	9.591	14.703
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	460	1.606
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	22.667	38.260
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	23.127	39.866
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				



- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	13.536	25.163
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	7.066.957	9.134.572
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	6.756.458	8.909.516
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT (Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	310.499	225.056
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	42.147	22.708
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET (Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	268.352	202.348
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

**\*)** Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ARDELEAN MARIUS

Semnătura



## INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10795

Formular  
VALIDAT

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		202.348	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	56		56	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	55		57	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	57.602
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	57.602
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	57.602
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	189.015
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- 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), <b>din care:</b>	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)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	56.657	63.593
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	56.657	63.593
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	56.657	63.593
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
<b>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), <b>din care:</b></b>	68	57	1.600.965	2.578.160
- 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		
- 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)		
<b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	71	59		
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	72	60	-64	82
<b>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)</b>	73	61	23.998	54.491
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	12.956	36.262
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.042	18.229
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b></b>	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	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	70.333	172.696
- 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	70.333	134.208
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		38.488
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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	2.719	2.334
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.719	2.334
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	615.444	137.973
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	553.052	137.676
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	62.392	297
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.885.830	2.036.009
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	6.327	112.839
- 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	997.500	1.478.506
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	118.288	148.940
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	763.715	295.724
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	428.006	64.503
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	335.709	231.221
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluatare 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), <b>din care:</b>	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	359.249	359.249		
- acțiuni cotate 4)	150	131	359.249	359.249		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	359.249	X	359.249	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				
- deținut de persoane fizice	170	151	359.249	100,00	359.249	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite 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:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				



<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170a (322)		
- secetă	194	170b (323)		
- alunecări de teren	195	170c (324)		
		170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ARDELEAN MARIUS

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10795

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	359.882			X	359.882
Constructii	07	129.405				129.405
Instalatii tehnice si masini	08	1.115.200	215.680			1.330.880
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	7.436	47.560			54.996
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	10.944				10.944
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.622.867	263.240			1.886.107
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.622.867	263.240		X	1.886.107

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	115.734	1.701		117.435
Instalatii tehnice si masini	25	802.197	113.420		915.617
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	7.436			7.436
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	925.367	115.121		1.040.488
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	925.367	115.121		1.040.488

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

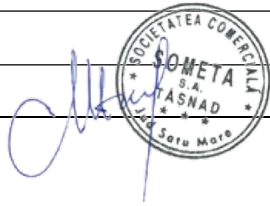
Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluata la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri 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)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ARDELEAN MARIUS

Semnătura \_\_\_\_\_



**Formular  
VALIDAT**

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10795

**ATENȚIE !**

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

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

### **A. Întocmire rapoartări anuale**

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+ Salt



Situatii financiare la 31.12.2021

Nota 1

**ACTIVE IMOBILIZATE**

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizari/provizioane)				Valoare neta Sold la 31.12.2021
	Sold la 31.12.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2020	Cresteri	Reduceri reluari	Sold la 31.12.2021	
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4=1+2-3</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8=5+6-7</b>	<b>9=4-8</b>
<b>Imobilizari necorporale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- alte imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Imobilizari corporale</b>	<b>1'622'867</b>	<b>263'240</b>	<b>0</b>	<b>1'886'107</b>	<b>925'367</b>	<b>115'121</b>	<b>0</b>	<b>1'040'488</b>	<b>845'619</b>
- terenuri	359'882	0	0	359'882	0	0	0	0	359'882
- constructii	129'405	0	0	129'405	115'734	1'701	0	117'435	11'970
- instalatii tehnice si masini	1'115'200	215'680	0	1'330'880	802'197	113'420	0	915'617	415'263
- alte instalatii, utilaje si mobilier	7'436	47'560	0	54'996	7'436	0	0	7'436	47'560
- imobilizari corporale in curs de executie	10'944	0	0	10'944	0	0	0	0	10'944
- avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- garantii bancare	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- parti sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1'622'867</b>	<b>263'240</b>	<b>0</b>	<b>1'886'107</b>	<b>925'367</b>	<b>115'121</b>	<b>0</b>	<b>1'040'488</b>	<b>845'619</b>

\* Metoda de amortizare anterioara si curenta: liniara

Administrator,  
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,

S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.  
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situatii financiare la 31.12.2021

Nota 2

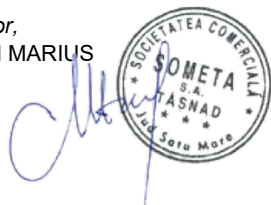
**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 31.12.2020	Transferuri		Sold la 31.12.2021
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Cienti incerti	282'636	0	0	282'636
Materii prime	349'850	0	0	349'850
Produce finite	90'070	0	0	90'070
Constructii	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0
	<b>722'556</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>722'556</b>

\* In decursul anului 2020 nu s-au constituit garantii si nici ipoteci si nu s-au inregistrat litigii.

Administrator,  
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,  
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.  
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA MEMBRA CECCAR



**Situatii financiare la 31.12.2021**

**Nota 3**

**REPARTIZAREA PROFITULUI**

- lei -

<b>Destinatia</b>	<b>Suma</b>
<b>0</b>	<b>1</b>
Profit net de repartizat:	202'348
- rezerva legala	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende	0
- investitii	36'622
- alte repartizari	0
Profit nerepartizat	165'726

Societatea a inregistrat un profit net de 268.352 lei.

Administrator,  
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,  
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.  
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situații financiare la 31.12.2021

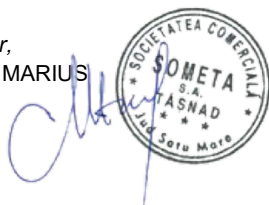
Nota 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

- lei -

<i>Indicatorul</i>	<i>Exercitiul precedent</i> <b>31.12.2020</b>	<i>Exercitiul curent</i> <b>31.12.2021</b>
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri neta	6'651'712	9'850'135
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate ( 3+4+5 )	6'589'762	8'724'440
3. Cheltuielile activitatii de baza	6'002'362	8'075'142
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	587'400	649'298
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete ( 1-2 )	61'950	1'125'695
7. Cheltuielile de desfacere	0	
8. Cheltuielile generale de administratie	143'569	145'210
9. Alte venituri din exploatare	405'654	-730'266
<b>10. REZULTATUL DIN EXPLOATARE ( 6-7-8+9)</b>	<b>324'035</b>	<b>250'219</b>

Administrator,  
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,  
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.  
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situatii financiare la 31.12.2020

Nota 5

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

- lei -

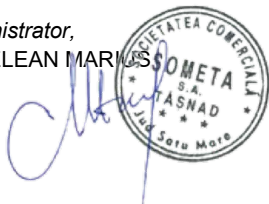
Creante	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>2'730'426</b>	<b>2'730'426</b>	<b>0</b>
Cienti	2'440'278	2'440'278	0
Avansuri furnizori	82'294	82'294	0
Cienti facturi de intocmit	55'588	55'588	0
Creante in legatura cu personalul	82	82	0
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	36'262	36'262	0
Impozit pe profit platit in plus	0	0	0
TVA de recuperat	13'524	13'524	0
Debitori diversi (sume preluate din ct.542)	0	0	0
Alte creante	102'398	102'398	0

- lei -

Datorii	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>2'036'008</b>	<b>1'441'551</b>	<b>112'839</b>	<b>0</b>
Furnizori	1'239'289	757'671	0	0
Furnizori - facturi neprimite	15'541	15'541	0	0
Cienti creditor	223'675	223'675	0	0
Personal - salarii datorate	148'940	148'940	0	0
Datorii in legatura cu asigurarile sociale	64'503	64'503	0	0
Datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	231'221	231'221	0	0
Datorii la fondurile speciale	0	0	0	0
Alte imprumuturi - leasing	112'839	0	112'839	0

Administrator,

ARDELEAN MARIUS



Intocmit,

S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.

PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



**Situatii financiare la 31.12.2021**

**Nota 6**

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**A. Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2021 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

**Principiul continuitatii activitatii** - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

**Principiul permanentei metodelor** - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

**Principiul prudentei** - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

**Principiul independentei exercitiului** - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

**Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv** - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

**Principiul intangibilitatii** - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent

**Principiul necompensarii** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

**Principiul prevalentei economicului asupra juridicului** - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

**Principiul pragului de semnificatie** - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

**B. Politici contabile semnificative**

Contabilitatea se tine in limba romana si moneda nationala.

**Imobilizari corporale**

i) Active proprii: In anul 2021 nu s-a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale.

ii) Amortizare: Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara, pe baza duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe.

**Stocuri** - Stocurile sunt evaluate la costul de achizitie.

**Conturile de clienti si alte creante** - Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila.

**Disponibilitatile banesti si alte echivalente** - Disponibilitatile banesti includ conturile curente ale societatii si disponibilul din casierie.

**Conturile de furnizori si alte datorii** - Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost.

**Recunoasterea veniturilor** - Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

**Impozitul pe profit** - Impozitul pe profit cuprinde impozitul curent pe profit. Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului, de 16%.

**Instrumente financiare** - Societatea nu este implicata in tranzactii cu instrumente financiare.

Administrator,

ARDELEAN MARIU



Intocmit,

S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.

PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



**Situatii financiare la 31.12.2021**

**Nota 7**

**ACTIUNI SI OBLIGATIUNI**

S.C. SOMETA S.A. detine la data de 31.12.2021 un capital social de 359.249 lei, care la data bilantului este varsat in totalitate. Capitalul social este divizat in actiuni la valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Administrator,  
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,

S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.  
PERSONA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



**Situatii financiare la 31.12.2021**

**Nota 8**

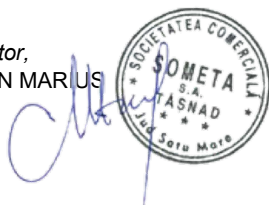
**INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

In exercitiul financiar 2021 numarul mediu al salariatilor la nivelul intregii societati a fost de 56.

Sumele reprezentand cheltuieli cu salarii in anul 2021 se ridica la 2.309.594 lei, iar cele privind cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala la 46.841 lei.

Nu au existat sume acordate administratorilor sau salariatilor sub forma de credite in cursul exercitiului financiar 2021.

Administrator,  
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,  
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.  
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR





**Situatii financiare la 31.12.2021**

**Nota 9**

**CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

**Indicatori de lichiditate**

a) Indicatorul lichiditatii curente: ILC =  $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4'342'641}{1'926'561} = 2.25$

b) Indicatorul lichiditatii imediate: ILI =  $\frac{\text{Act.curente.-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2'695'711}{1'926'561} = 1.4$

**Indicatori de risc**

a) Indicatorul gradului de indatorare IGI =  $\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{112'839}{3'178'289} * 100 = 3.55031\%$

b) Indicator privind acoperirea dobanzilor: IAD =  $\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si a imp.prf.}}{\text{Chelt.cu dobanda}} = \frac{222'674}{1'606} = 138.65 \text{ ori}$

**Indicatori de activitate:**

a) Viteza de rotatie a stocurilor: VRS =  $\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{8'724'440}{1'839'359} = 4.74 \text{ ori}$

b) Viteza de rotatie a debitelor-clienti: VRDC =  $\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{1'957'329}{9'850'135} * 365 = 72.53 \text{ zile}$

c) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor: VRCF =  $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} * 365 = \frac{998'480}{5'827'557} * 365 = 62.54 \text{ zile}$

d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate: VRAI =  $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{9'850'135}{843'237} = 11.68$

**Indicatori de profitabilitate:**

a) Rentabilitatea capitalului angajat: RCA =  $\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si a imp.prf.}}{\text{Capital angajat}} = \frac{222'674}{3'065'450} = 0.07$

b) Marja bruta din vanzari: MBV =  $\frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{247'837}{9'850'135} * 100 = 2.52\%$

Administrator,  
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,

S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.  
PERSONA JURIDICA AUTORIZATA MEMBRA CECCAR



**Situatii financiare la 31.12.2021**

**Nota 10**

**ALTE INFORMATII**

S.C. SOMETA S.A. are sediul social in Tasnad, str. Nicolae Balcescu nr.29, jud. Satu Mare.  
Obiectul de activitate al societatii il reprezinta: Productia de rezervoare, cisterne si containere metalice.

Situatia financiara prescurtata se refera la perioada **01.01.2021 - 31.12.2021**, cifrele fiind exprimate in lei.  
In cursul anului 2020 am avut elemente de activ/pasiv in moneda nationala si moneda straina. Veniturile si cheltuielile in moneda straina au fost inregistrate la cursul BNR din data facturarii, iar datoriile si creantele sunt evaluate la cursul BNR din 31.12.2021.

Rezultatul fiscal la 31.12.2021, conform Declaratiei de impozit pe profit, este:

	- lei -
<b>Rezultat brut</b>	<b>225'056</b>
Elemente similare veniturilor	0
Amortizare fiscala	115'121
Amortizare contabila	115'121
Amenzi si penalitati	4'402
Sponsorizari reportate din 2020	6'170
profit reinvestit in echipamente	36'622
impozit profit inainte de aplicare bonificatiei	30'851
bonificatie (2+6)% la calc. imp.profit	1'974
Impozit pe profit	30'851
<b>Profit impozabil/Pierdere fiscală</b>	<b>229'444</b>
<b>Pierdere fiscala de recuperat din ani anteriori</b>	<b>0</b>
<b>Profit impozabil/Pierdere fiscală de recuperat</b>	<b>0</b>
Impozit pe profit 16%	36'711
Sponsorizari deductibile din impozitul pe profit	6'170
impozit profit aferent profit reinvestit	5'860
bonificatie 8%	1'974
Impozit pe profit datorat/de recuperat	22'707

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

Administrator,  
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,

S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.  
PERSONA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



**Fluxul financiar (Cash Flow) la 31.12.2021**

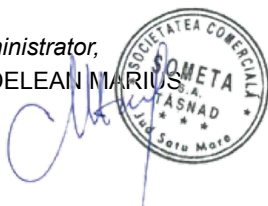
Denumirea elementului	– lei –	
	Exercițiul financiar	
	Anterior- [2020]	Curent - [2021]
<b>A</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	7.603.712	10.714.151
Plăți către furnizori și angajați	7.218.804	10.856.403
Dobânzi plătite	460	1.606
Impozit pe profit plătit	42.147	22.708
Alte impozite	20.567	22.740
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
<b>Trezorerie neta din activități de exploatare</b>	<b>321.7347</b>	<b>-189.306</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiție:</b>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	137.901	263.240
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dobânzi încasate	678	463
Dividende încasate		
<b>Trezorerie neta din activități de investiție</b>	<b>-137.223</b>	<b>-263.703</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	33.460	36.371
Dividende plătite		
<b>Trezorerie neta din activități de finanțare</b>	<b>-33.460</b>	<b>-36.371</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de numerar</b>	<b>151.051</b>	<b>-489.380</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>517.952</b>	<b>669.003</b>
<b>Trezorerie și echivalentele de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>669.003</b>	<b>179.623</b>

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31 decembrie 2021

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	359.249					359.249
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	335.186					335.186
Rezerve legale	71.850					71.850
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	151.608					151.608
Actiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 1.795.469	268.352	268.352			2.063.821
	Sold D					
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C 268.352			71.777		202.348
	Sold D					
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	2.981.714					3.184.062

Administrator,  
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,

S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.  
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



## 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: **S.C. SOMETA S.A.**

Jud. 30 – Satu Mare

Adresa: Loc. Tasnad, str. Nicolae Balcescu nr.29, tel. 0261-825857

Nr. din Reg.Comertului: J30/76/1191

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta: 2529 - Producția de rezervoare, cisterne și containere metalice

Cod Unic de Inregistrare: 643898

Subsemnatii Ardelean Marius Daniel si Tasnadi Claudia (Total Conta Master srl) isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

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

Semnaturi



A handwritten signature in blue ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text: "SOCIETATEA COMERCIALA SOMETA S.A. TASNAD Satu Mare".



A handwritten signature in blue ink is written over an oval stamp. The stamp contains the text: "Cetoul Expert in Contabilitate Satu Mare Serviciu de Expertiza Contabile TOTAL CONTA MASTER SRL 10789 Satu Mare 2019".

**Raportul auditorului independent  
asupra situațiilor financiare  
întocmite la 31.12.2021**

Către Acționarii S.C. SOMETA S.A

**Opinie**

1 Am auditat Situațiile financiare individuale anexate ale S.C. SOMETA S.A, cu sediul social în Satu Mare , Tasnad, Str. Nicolae Balcescu , Nr.29, CUI 643898, care cuprind: Bilanțul la data de 31 decembrie 2021, Contul de profit si pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu, precum și un sumar al Politicilor contabile semnificative și a notelor explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

• Total active	5.188.260 lei
• Total capitaluri	3.184.062 lei
• Cifra de afaceri	9.850.135 lei
• Profit	202.348 lei

În opinia noastră, cu excepția existenței riscului de a nu depista unele erori sau fraude, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la data respectivă în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările ulterioare („L.82/1991”) și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea *Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale consolidate*, actualizat („OMFP nr.1802/2014”) cu modificările ulterioare.

**Baza pentru opinie**

3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

**S.C. GRADIENT S.R.L.**

Str. Decebal nr.2, ap.4, Cluj Napoca,

RO 12945822

Autorizație 121/10.12.2002

**Aspecte cheie de audit**

- 4 Aspectele cheie de audit sunt acele aspect care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanța pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului desfășurat asupra situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu emitem o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

În conformitate cu ISA 701 , trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale ale unei companii.

Recuperarea creanțelor Comerciale	
Creanțe – 2.516.088 lei la 31 decembrie 2021 (1.469.254 lei la 31 decembrie 2020)	
Aspecte cheie de audit	Modul de abordare în cadrul misiunii de audit
Asa cum este prezentată și în Notele la situațiile financiare la 31.12.2021, creanțele comerciale sunt în sumă de 2.516.088, societatea are înregistrate ajustări pentru 3 clienți în valoare de 282.635 lei . Recuperarea creanțelor comerciale și nivelul ajustărilor de valoare pentru creanțele incerte sunt considerate a fi un risc semnificativ.	Procedurile noastre de audit au inclus ,dar nu au fost limitate la aceasta printre altele: -evaluarea eficacității controalelor privind monitorizarea modului de recuperare a creanțelor; -evaluarea estimărilor managementului cu privire la ajustările de valoare efectuate în raport cu nivelul , vechimea creanțelor și a gradului de colectare. -verificarea consecvenței aplicării politicilor contabile referitoare la ajustarea creanțelor. -evaluarea, gradului de recuperare a creanțelor restante cu referire la nivelurile istorice ale cheltuielilor cu creanțele incerte și profilul de risc al partenerilor -examinarea coerenței hotărârilor privind urmărirea recuperării creanțelor comerciale și a veniturilor realizate , prin discuții cu managementul pentru justificarea acestor hotărâri și obținerea de probe de audit necesare pentru susținerea justificării.

**Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare**

- 5 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu **L.82/1991** și cu **OMFP nr. 1802/2014**, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

- 6 Conducerea societății este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare. Răspunsul nostru a vizat înțelegerea riscurilor de denaturare semnificativă existente în legatura cu aserțiunile conducerii pe planul continuității activității și am analizat aspecte legate de evoluția Societății, proiecția bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2022 și contractele angajate pentru exercițiul financiar 2021, în contextul pandemiei provocată de SARS COV-2, eveniment ulterior încheierii exercițiului financiar 2021 care ar putea să deteremine sau nu ajustări ale cifrelor din situațiile financiare anuale, în măsura în care pot fi estimate într-un mod credibil.
- 7 Conducerea este responsabilă pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

- 8 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 ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 9 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care

---

**S.C. GRADIENT S.R.L.**

Str. Decebal nr.2, ap.4, Cluj Napoca,

RO 12945822

Autorizație 121/10.12.2002



aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam 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 in baza principiului continuității activității.

- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflecta tranzacțiile si evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

10 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența si le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența, și unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mare importanță in cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit.

#### ***Alte informatii – Raportul Administratorilor***

11 Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea **Raportul administratorilor** in conformitate cu **OMFP 1802/2014**, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl considera necesar pentru a permite întocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat într-o pagină separata si nu face parte din situațiile financiare.

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

În ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportăm daca acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu art. 489-492 din **OMFP nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, actualizat .

**S.C. GRADIENT S.R.L. Cluj-Napoca , Romania- Societate Membra a C.A.F.R.**

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu art. 489-492 din **OMFP nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, actualizat.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare, pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronat semnificativ.

**In numele si pentru,**

**S.C.Gradient S.R.L. (autorizatie CAFR nr.121/2002)**

Juca Natalia Coralia (nr.matricol CAFR 4688/2014)

Auditor financiar

Cluj-Napoca

16.03.2022



**S.C. GRADIENT S.R.L.**  
Str. Decebal nr.2, ap.4, Cluj Napoca,  
RO 12945822  
Autorizatie 121/10.12.2002