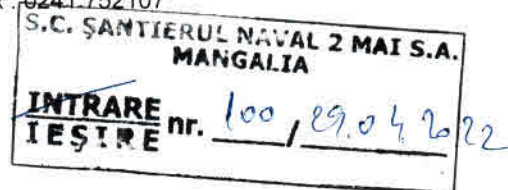




## **SANTIERUL NAVAL " 2 MAI "S.A. MANGALIA**

Str. Rozelor, nr.3, 905500, Mangalia, Romania, Numar O.R.C.: J13/759/1991,  
Cod unic de inregistrare : RO2413593, Tel : 0241753347 ; fax : 0241 752107  
Email :office@sn2mai.ro



**CATRE,**

### **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA BURSA DE VALORI BUCURESTI – Piata AeRO**

Societatea Santierul Naval 2 Mai S.A. Mangalia, cu sediul in Mangalia, str. Rozelor, nr. 3, jud. Constanta, CIF/CUI: RO2413593, potrivit prevederilor Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si ale Codului BVB - Operator de Sistem, cu modificarile si completarile ulterioare, va transmite:

#### **Raportul anual**

care cuprinde:

- Situatiile financiare anuale pentru exercitiul financiar 2021, auditate de auditorul financiar, elaborate in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- Raportul consiliului de administratie ce contine informatiile prevazute la Anexa nr. 15 a Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata;
- Anexa la Raportul anual 2021 – Declaratia privind conformitatea cu principiile de guvernanta corporativa;
- Declaratia persoanelor responsabile din cadrul societatii prin care se declara ca situatia financiar – contabila anuala a fost intocmita conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere precum si faptul ca raportul aferent anului 2021 intocmit conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii Santierul Naval 2 Mai S.A. si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate;
- Raportul integral al auditorului financiar pentru exercitiul financiar 2021, semnat de persoana responsabila de auditarea situatiilor financiare.

Reprezentant legal,

Director General

Romulus DUMITRANA



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

12.02.2022 04.02.2022 Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 16.681.613

Entitatea SANTIERUL NAVAL 2 MAI SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Constanta		MANGALIA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
ROZELOR	3				0241753347

Număr din registrul comerțului J13/759/1991 Cod unic de înregistrare 2 4 1 3 5 9 3

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

8299 Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8299 Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a.

**Situatii financiare anuale**

(entități ai căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

<input checked="" type="radio"/> <b>Entități mijlocii, mari și entități de interes public</b>
<input type="radio"/> <b>Entități mici</b>
<input type="radio"/> <b>Microentități</b>

**Entități de interes public**

?

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	26.997.489
Capital subscris	16.681.613
Profit/ pierdere	14.325

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DUMITRANA ROMULUS

Numele și prenumele

TRANDAFIRESCU GEORGE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Handwritten signature of Trandafirescu George



SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de a publica bilanțul financiar anual?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru publicarea bilanțului financiar anual?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică / Denumire firma de audit

ROMARCO AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CAFR 186/2002

CIF/ CU

2 9 8 5 6 1 7

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	126.135	72.397
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	126.135	72.397
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.398.606	3.383.014
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	587.432	501.661
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	350.789	278.415
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	12.000	12.000
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	4.348.827	4.175.090
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	15.613.594	15.613.594
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	15.613.594	15.613.594
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	20.088.556	19.861.081
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	59.145	39.362
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	9.346	115.283
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		30.918
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	68.491	185.563
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	6.691.704	6.448.571
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	235.901	181.790
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	6.927.605	6.630.361
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	16.750	368.423
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	7.012.846	7.184.347
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	297.995	295.553
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	216.064	107.303
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	187.456	236.189
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	403.520	343.492
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	6.907.321	7.136.408
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	26.995.877	26.997.489
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	16.681.613	16.681.613

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	16.681.613	16.681.613
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	127.903	127.903
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	744.153	745.238
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.272.751	4.274.162
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	5.016.904	5.019.400
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	20.978	20.978
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	5.176.311	5.176.311
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	15.201	14.325
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.077	1.085
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	26.995.877	26.997.489
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	26.995.877	26.997.489

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

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

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

Numele si prenumele

DUMITRANA ROMULUS

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

TRANDAFIRESCU GEORGE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional




**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. 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	5.644.285	3.343.898
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	5.644.285	3.343.898
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.924.029	1.497.611
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.720.256	1.846.287
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	126.675	420.286
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	5.770.960	3.764.184
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	142.270	66.864
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	88.194	84.229
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	48.490	43.192
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	3.385.130	1.630.746
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	800.579	776.984
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	785.037	756.902
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	15.542	20.082
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	232.231	256.604

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	232.231	256.604
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	99.792
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	99.792
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	32	31	1.053.321	784.220
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.024.422	390.673
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	22.050	388.994
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	6.849	4.553
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	5.750.215	3.742.631
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	20.745	21.553
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	802	151
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	802	151
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	1	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				



- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	801	151
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	5.771.762	3.764.335
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	5.750.216	3.742.631
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	21.546	21.704
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	6.345	7.379
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	15.201	14.325
- 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 colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

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

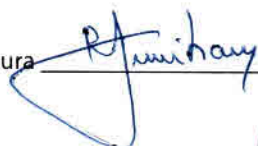
Numele si prenumele

DUMITRANA ROMULUS

Numele si prenumele

TRANDAFIRESCU GEORGE

Semnătura



**Formular  
VALIDAT**

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura




Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		14.325
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	7		7
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	7		7
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Redevențe</b> 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	
<b>Redevență</b> 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 <sup>1)</sup>	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- 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	32.464	
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>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</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	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</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 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>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	15.613.594	15.613.594
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	15.613.594	15.613.594
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	15.613.594	15.613.594
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	7.231.280	7.118.856
- 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)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	5.000.214	5.536.251
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		1.741
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	180.145	136.228
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		12.009
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	180.145	124.219
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	55.756	43.821
- 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	55.756	43.821
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	1.566	4.491
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.566	4.491
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	15.184	356.941
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	15.184	356.941
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	403.520	343.492
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	216.064	107.303
- 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	12.785	19.124
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	98.899	140.578
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	28.985	28.603
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	69.914	111.975
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente <sup>2)</sup> (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	75.772	76.487		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	55.237	55.952		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	20.535	20.535		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	16.681.613	16.681.613		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	16.681.613	16.681.613		
- 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	16.681.613	X	16.681.613	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	16.681.613	100,00	16.681.613	100,00
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147	16.681.613	100,00	16.681.613	100,00
- 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				
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153	11.935	11.188		
- către instituții publice centrale;	173	154	11.935	11.188		
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	446.659	11.935		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	15.458	11.935		
- către instituții publice centrale	178	159	15.458	11.935		
- 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	431.201			
- către instituții publice centrale	182	163	431.201			
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (3.12)				



<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	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DUMITRANA ROMULUS

Semnatura

**Formular  
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TRANDAFIRESCU GEORGE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare în organismul profesional:



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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVEI 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	232.188			X	232.188
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	232.188			X	232.188
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	3.054.030			X	3.054.030
Constructii	07	593.162				593.162
Instalatii tehnice si masini	08	1.391.126	26.070			1.417.196
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	462.181	3.060			465.241
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	12.000	26.070	26.070		12.000
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	5.512.499	55.200	26.070		5.541.629
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	15.613.594			X	15.613.594
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	21.358.281	55.200	26.070		21.387.411

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	106.053	53.738		159.791
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>106.053</b>	<b>53.738</b>		<b>159.791</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	248.586	15.592		264.178
Instalatii tehnice si masini	25	803.694	111.841		915.535
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	111.392	75.434		186.826
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>1.163.672</b>	<b>202.867</b>		<b>1.366.539</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>1.269.725</b>	<b>256.605</b>		<b>1.526.330</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

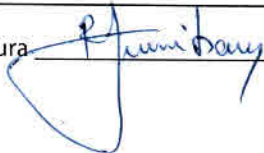
Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
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				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	49	47				

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUMITRANA ROMULUS

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

TRANDAFIRESCU GEORGE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

#### 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 raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMF 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 OMF 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 OMF 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 OMF 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”).

## Active immobilizate

NOTA 1

Elemente de active	Valoarea bruta			Deprecieri ( amortizare si provizioane )				Sold la 31 decembrie
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 4 = 1+2-3	Sold la 1 ianuarie	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8
Concesiuni, licente, avize	62.238	0	0	62.238	33.574	5.421	0	38.995
Alte immobilizari necorporale	169.950	0	0	169.950	72.479	48.317		120.796
Terenuri	3.054.030	0	0	3.054.030	0	0	0	0
Constructii sediu	563.570	0	0	563.570	225.517	14.052	0	239.569
Platforma pavele	13.215	0	0	13.215	12.429	0	0	12.429
Bransament apa	4.037	0	0	4.037	1.662	132	0	1.794
Instalatii distrib gaze	3.244	0	0	3.244	1.188	271	0	1.459
Centrala termica	9.096	0	0	9.096	7.790	1.137		8.927
Instalatii tehnice si mijloace transport	1.391.126	26.070	0	1.417.196	803.694	111.841	0	915.535
Mobilier, aparatura biroutica, amenajare spatii	462.181	3.060	0	465.241	111.392	75.434	0	186.826
Imobilizari corporale in curs de executie	12.000	26.070	26.070	12.000	0	0	0	0
Titluri de participare	15.613.594	0	0	15.613.594	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>21.358.281</b>	<b>55.200</b>	<b>26.070</b>	<b>21.387.411</b>	<b>1.269.725</b>	<b>256.605</b>	<b>0</b>	<b>1.526.330</b>

Director General

Romulus DUMITRANA

Intocmit

Trandafirescu George





## PROVIZIOANE

NOTA 2

DENUMIREA PROVIZIUNULUI	Sold la inceputul exercitiului financiar	TRANSFERURI		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		ÎN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizion litigiu DMHI (camine de nefamilisti)	0		0	0
Provizion litigii terenuri	0		0	0
Provizion pentru ajustarea de valoare privind creantele in litigiu	540.000	99.792	0	639.792
Provizion pentru ajustarea de valoare privind creantele incerte	0	0	0	0
Provizion participarea salariatilor la profit	0	0	0	0

**Director General**  
Dumitruța Rohnplus



**Intocmit**  
Trandafirescu George

**PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI. DIVIDENDE.**

**NOTA 3**

In temeiul O.M.F.P 144 / 2005 si a L. 31 / 1990 – Legea societatiilor, se propune urmatoarea repartizare a profitului :

- Ron-

<i>Lit.</i>	<i>Denumire indicator</i>	<i>La 31.12.2021</i>
<b>A</b>	<b>PROFIT CONTABIL DE REPARTIZAT, dupa deducerea impozitului pe profit la 31.12.2021</b>	<b>14.325</b>
a)	Rezerva legala (5%)	1.085
b)	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	-
c)	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	-
d)	Alte repartizari prevazute de lege	-
e)	Participarea salariatilor la profit	0
f)	Minimum 90% dividende	11.916
g)	Profit nerepartizat pe destinatiile prevazute la lit. a)-f) se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	1.324

**Director General**  
Dumitrana Romulus



**Intocmit**  
ec. Trandafirescu George

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

NOTA 4

Ron

	INDICATORI	EXERCIȚIUL	
		PRECEDENT	CURRENT
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	5.644.285	3.343.898
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate ( 3+4+5)	5.750.215	3.742.631
3	Cheltuielile activitatii de baza	5.750.215	3.742.631
4	Cheltuielile activitatiilor auxiliare	0	0
5	Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	- 105.930	- 398.733
7	Cheltuielile de desfacere	0	0
8	Cheltuielile generale de administratie	0	0
9	Alte venituri din exploatare	126.675	420.286
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	20.745	21.553

**Director General**  
Dumitrana Romulus




**Intocmit**  
Trandafirescu George



## SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

NOTA 5

## CREANȚE:

CREANȚE	SOLD LA SFARSITUL EXERCITIULUI	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
	1 =2+3	2	3
<b>I. CREANTE</b>	<b>4.902.546</b>	<b>4.902.546</b>	
CREANTE COMERCIALE	4.720.756	4.720.756	
IMPOZIT PROFIT	117.638	117.638	
T.V.A. NEEXIGIBIL	5.535	5.535	
IMPOZIT BUGET LOCAL	1.046	1.046	
CREANTE SOCIALE	12.009	12.009	
ALTE CREANTE	45.562	45.562	
<b>II. CREANTE – IN LITIGIU</b>	<b>2.367.607</b>	<b>2.367.607</b>	
<b>III. TOTAL CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE (I. +II.)</b>	<b>7.270.153</b>	<b>7.270.153</b>	
<b>IV. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR</b>	<b>639.792</b>	<b>639.792</b>	
<b>V. TOTAL CREANTE (III. – IV.)</b>	<b>6.630.361</b>	<b>6.630.361</b>	

La data de 31.12.2021, societatea are constituite in evidentele contabile provizioane in valoare de 639.792 lei , pentru ajustarea de valoare a creantelor in litigiu.

In cursul exercitiului financiar 2015, prin aprobarea Consiliului de Administratie, acest provizion a fost constituit in suma initiala de 330.000 lei , iar in exercitiul financiar 2016, acesta s-a majorat cu suma de 210.000 lei, ajungand la data de 31.12.2016, la o valoare totala de 540.000 lei si care s-a mentinut la aceiasi valoare pana la data de 31.12.2020.

In exercitiul financiar 2021 societatea a mai constituit un provizion in valoare de 99.792 lei pentru acoperirea integrala a sumei in litigiu cu societatea MM Company SRL ca urmare a faptului ca s-au intreprins toate demersurile necesare privind recuperarea creantei detinuta de societate la clientul de mai sus intruct acesta se afla in insolventa comerciala si de la care nu s-a recuperat nimic desi societatea Santierul Naval 2 Mai S.A. este inscrisa la masa credala, provizionul s-a constituit in baza hotararii Adunarii Generale a Actionarilor SN2Mai S.A. din data de 29 04 2021 referitoare la ajustarea de valoare a creantei in litigiu pana la nivelul sumei care nu se mai poate recupera, potrivit reglementarilor contabile aprobate prin OMFP nr.1802/2014, cu referire pct.332 .

Cienti pentru care societatea a deschis procedura de recuperare prin instanta a creantelor sunt:

- Real Plast SRL – pentru suma de 1.659.059,50 lei –Dosar nr 31249/3/2013, Dosar 31249/3/2013/a1, Dosar de executare silita nr. 1017/2013, Dosar Penal nr. 1922/P/2014, Dosar 277/299/2019 –au fost efectuate toate demersurile de recuperare a creantei , sansele de recuperare fiind nule;
- MM Company SRL – pentru suma de 134.337,95 lei - Dosar nr 7535/118/2013, Dosar nr 2424/254/2014-pe rol- sanse minime de recuperare
- Structor Invest SRL – pentru suma de 306.218 lei-Dosar nr. 8299/118/2017 –inchis-sansele de recuperare fiind nule;

- Stefi Concept SRL – pentru suma de 330.006 lei- Dosar nr 1158/118/2021- pe rol – sanse bune de recuperare

Pentru clientii in litigiu, in limita sumei creantelor nerecuperate in urma tuturor demersurilor efectuate in instanta si a caror doasare de judecata au fost inchise, in baza rapoartelor intocmite de avocat si prezentate in sedinta CA din data 16.02.2022 s-a luat act de impactul in rezultatele financiare ale societatii in urma procedurii de stergere a acestora din patrimoniul societatii dupa avizarea si aprobarea prealabila de catre toate organele de conducere ale societatii.

#### DATORII:

DATORII	SOLD LA SFARSITUL EXERCITIULUI	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		Sub 1 an	Între 1-5 ani	Peste 5 an
0	1 =2+3+4	2	3	4
FURNIZORI	107.303	107.303		
PERSONAL DREPTURI	19.124	19.124		
ASIGURARI SOCIALE	28.603	28.603		
IMPOZIT SALARII	5.912	5.912		
TVA DE PLATA	104.102	104.102		
CONTRIBUTIA ASIG DE MUNCA	1.961	1.961		
DIVIDENDE NERIDICATE	55.952	55.952		
CREDITORI DIVERSI	20.535	20.535		
<b>TOTAL</b>	<b>343.492</b>	<b>343.492</b>		

**Director General**  
Dumitrana Romulus



**Intocmit**  
Trandafirescu George

**POLITICI SI METODE CONTABILE**

**NOTA 6**

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014.

**Moneda de prezentare**

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei (RON)

**Principiul continuitatii**

Situatiile financiare sunt pregatite pornind de la premise ca entitatea functioneaza pe baza principiului continuitatii activitatii si ca va continua sa functioneze in viitorul previzibil.

**Folosirea estimarilor**

**Imobilizari**

**(i) Amortizarea**

Imobilizarile corporale si necorporale sunt amortizate prin metoda liniara , pe baza duratelor de viata utila estimate, din momentul in care sunt puse in functiune.

**(ii) Deprecierea activelor**

**Stocuri**

Societatea detine stocuri de materiale. In cadrul gestiunii de materiale se aplica metoda FIFO .

**Creante**

Creantele sunt evaluate la valoarea reala.

La data de 31.12.2021, societatea are constituite in evidentele contabile provizioane in valoare de 639.792 lei , pentru ajustarea de valoare a creantelor in litigiu.

In cursul exercitiului financiar 2015, prin aprobarea Consiliului de Administratie, acest provizion a fost constituit in suma initiala de 330.000 lei , iar in exercitiul financiar 2016, acesta s-a majorat cu suma de 210.000 lei, ajungand la data de 31.12.2016, la o valoare totala de 540.000 lei si care s-a mentinut la aceiasi valoare pana la data de 31.12.2020.

In exercitiul financiar 2021 societatea a mai constituit un provizion in valoare de 99.792 lei pentru acoperirea inegrala a sumei in litigiu cu societatea MM Company SRL ca

urmare a faptului ca s-au intreprins toate demersurile necesare privind recuperarea creantei detinuta de societate la clientul de mai sus intruct acesta se afla in insolventa comerciala si de la care nu s-a recuperat nimic desi societatea Santierul Naval 2 Mai S.A. este inscrisa la masa credala, provizionul s-a constituit in baza hotararii Adunarii Generale a Actionarilor SN2Mai S.A. din data de 29 04 2021 referitoare la ajustarea de valoare a creantei in litigiu pana la nivelul sumei care nu se mai poate recupera, potrivit reglementarilor contabile aprobate prin OMFP nr.1802/2014, cu referire pct.332 .

### **Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit se calculeaza pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile.

### **Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute cand se preconiza o cheltuiala sau o datorie viitoare.

### **Active financiare**

Incepand cu anul 2017, Partenerul strain D.S.M.E. intra intr-o etapa de reorganizare economica si administrativa avand ca scop vanzarea pachetului majoritar de actiuni, care s-a finalizat pe data de 09 noiembrie 2018, in urma negocierilor purtate intre reprezentantii desemnati pentru Santierului Naval 2 Mai S.A. si reprezentantii Damen – noul Partenerul Strain.

In urma tranzactiei desfasurate, societatea Santierul Naval 2 Mai S.A. a devenit actionar majoritar al societatii mixte Daman Shipyard Mangalia S.A., prin trecerea de la 48,99923 % din capitalul social al societatii mixte la 51,00%, in cadrul noii forme de organizare a societatii mixte, in care Partener strain este DAMEN.

Astfel , societatea Santierul Naval 2 Mai S.A. detine in cadrul societatii Damen Shipyard Mangalia S.A. un numar total de 529.993 actiuni cu valoarea totala de 15.613.594 lei.

Controlul managerial si operational total in cadrul societatii mixte Daman Shipyard Mangalia S.A. revine partenerului strain DAMEN, potrivit Contractului de transfer de actiuni incheiat la data de 09.11.2018.

### **Director General**

Dumitrana Romulus



### **Intocmit**

Trandafirescu George

## Actiuni si obligatiuni

Nota 7

a) S.C. Santierul Naval 2 Mai S.A., in urma contractului de transfer de actiuni forma scurta din 08.11.2018, incheiat cu patenerul strain Damen in privinta capitalului social al societatii mixte Damen Shipyards Mangalia S.A., si a contractului de cesiune de creante incheiat in data de 22.01.2019 detine 529.992 actiuni reprezentand 51% din capitalul social al societatii mixte Damen Shipyards Mangalia S.A., cu sediul social in Mangalia, str. Portului nr.1.

Situatia capitalului, rezervelor si rezultatul acesteia la data de 31.12.2021 este urmatoarea :

Ron

1	Capital subscris si varsat	16.681.612,50
2	Rezerve din reevaluare ( ct.105 )	127.903,00
3	Rezerve ( ct.106 )	5.019.400,00
4	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	20.978,00
5	Profit / pierdere reportat	5.176.311,00
6	Profit / pierdere exercitiul financiar	14.325,00
7	Repartizarea profitului (ct.129)	1.085,00
8	<b>Total capitaluri proprii (1+2+3-4+5+6-7)</b>	<b>26.997.488,50</b>

b) Capitalul subscris este de 16.681.612,50 lei ;

c) Capitalul social este divizat in 6.672.645 actiuni nominative, in valoare nominala de 2,5 lei fiecare . Capitalul social subscris este in intregime varsat.

Structura actionariatului este urmatoarea :	pondere	numar actiuni
- Statul Roman prin Ministerul Economiei	93,8878 %	6 264 800
- Persoane fizice si juridice	6,1122 %	407.845

Actiunile sunt tranzactionate pe piata alternativa Aero ;

d) Nu au fost emise actiuni rascumparabile ;

e) Nu au fost emise actiuni in timpul exercitiului financiar 2021 ;

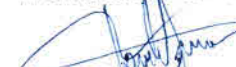
f) Nu au fost emise obligatiuni

Director General  
Dumitrana Romulus



Intocmit

Trandafirescu George





INFORMATII PRIVIND SALARIATII,  
ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

**NOTA 8**

a) Indemnizatiile

Ron

Indemnizatii Consiliul de Administratie	112.678
Indemnizatii secretar C.A.	3.000
Indemnizatii reprezentant A.G.A.	0
<b>TOTAL</b>	<b>115.678</b>

b) Nu sunt angajamente cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie , conducere si supraveghere ;

c) Nu au fost acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere ;

d) Salariati

Nr. mediu	7
Cheltuielile cu salariile aferente exercitiului ( director + angajati)	<b>608.760</b>
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	<b>20.082</b>
Tichete masa	<b>32.464</b>

**Director General**  
Dumitrana Romulus



**Intocmit**  
Trandafirescu George

## Principali indicatori economico –financiari

## NOTA 9

Indicator	31 Dec 2020	31 Dec 2020
Indicatorul lichiditatii curente	17,38	20,92
Indicatorul lichiditatii imediate	(Active curente – Stocuri) / Datorii curente 17,21	20,38
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat / Capital propriu x100 0	0
Viteza de rotatie a debitelor – clienti	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x365 zile 417,75	780,81
Viteza de rotatie a creditelor – furnizori	Sold mediu furnizori / Achizitii de bunuri (fara servicii) * x 365 zile 11,32	17,65
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate 0,28	0,17
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active 0,21	0,12
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / Capital angajat** 0,001	0,001

Nota:

(\*) - unde pentru aproximarea achizitiilor s-a utilizat cifra de afaceri,

(\*\*) - unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

Director General

Dumitrana Romulus



Intocmit

Trandafirescu George

**ALTE INFORMATII**

a) Informatii cu privire la prezentarea institutiei:

Sediul si forma juridica: Mangalia; S.A.  
Tara unde a fost infiintata: Romania  
Adresa si sediul oficial: jud. Constanta , Mangalia, Str. Rozelor nr.3,  
Cod Postal 905500

b) Informatii privind relatiile institutiei cu filiale, societati asociate sau alte societati in care se detin titluri de participare strategice:

Numele societatii in care se detin titluri de participare strategice la data de 31.12.2021 este Damen Shipyards Mangalia S.A.

Adresa , sediul si tara unde a fost infiintata: Str. Portului nr.1, Mangalia, jud. Constanta, Romania.

Numarul de actiuni detinute de Santierul Naval 2 Mai S.A.este de 529.993, corespunzator a 51% din capitalul social. Valoarea titlurilor de participare inregistrata in contabilitatea societatii este de 15.613.594 lei.

Din situatiile financiare ale societatii mixte Damen Shypiards Mangalia S.A. si din documentele primite, prezentam urmatorii indicatori:

Mii lei

Indicatori	2018	2019	2020	2021 preliminat	B.V.C.2022
Profit/Pierdere din exploatate	-123.522	-151.889	-81.469	-68.665	-56.682
Rezultat brut	-160.337	-151.838	-108.673	-81.712	-80.837
Capitaluri proprii	1.794	-153.035	-260.268	-341.980	-422.817

Potrivit art. 16.3 din Statutul societatii mixte Damen Shypiards Mangalia S.A.

”Actionarul Strain isi asuma ca va exercita controlul sau managerial si operational asa incat sa determine Societatea sa realizere profit operational in cel mai scurt timp posibil, dar nu mai tarziu de sfarsitul anului financiar 2024, Actionarul Roman va sustine, in limitele calitatii sale de actionar ( fara atributii manageriale si operationale) , eforturile Actionarului Strain in acest sens.”

Avand in vedere asumarea mentionata mai sus si faptul ca se inregistreaza o usoara tendinta de reducere a pierderii obtinuta intr-un an financiar contabil , consideram ca valoarea imobilizarilor financiare in suma de 15.613.594 lei pe care societatea Santierul Naval 2 Mai S.A. le detine in cadrul societatii mixte , poate ramane la valoarea istorica

fara a suferii ajustari de valoare, urmand a se urmarii in continuare indicatorii economico – financiari ai societatii Damen Shipyards Mangalia S.A..

Descriere	Moneda	Suma
Vanzari de servicii catre <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> in perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 - fara TVA	RON	1.217.398,00
Vanzari de marfuri catre <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> in perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 - fara TVA	RON	1.377.681,55
Majorari facturate catre <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> in perioada 01.01.2021 – 31.12.2021	RON	51.152,84
Total cumparari de la <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> in perioada 01.01.2021– 31.12.2021- fara TVA	RON	0,00
Total avansuri platite catre <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> in perioada 01.01.2021 – 31.12.2021		
Total avansuri primite de la <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> in perioada 01.01.2021 – 31.12.2021		
Datorii catre <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> la 31.12.2021		
Creante de la <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> la 31.12.2021	RON	2.048.312,46
Soldul avansurilor platite catre <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> la 31.12.2021		
Soldul avansurilor incasate de la <b>DAMEN SHIPYARDS MANGALIA</b> la 31.12.2021		

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.

Nu este cazul.

d) Impozitul pe profit

Rezultat brut	21.704
Total deduceri, din care:	257.689
- amortizare fiscala	256.604
- rezerva legala	1.085
Total venituri neimpozabile	0
Total cheltuieli nedeductibile, din care:	285.574
- amortizarea contabila	256.604
- cheltuieli cu provizioanele , rezervele peste limita legala	0
- cheltuieli cu dobanzile/amenzile catre autoritatile romane	0
- alte cheltuieli nedeductibile	28.970
Profit impozabil pentru anul de raportare	49.589
Rezultat fiscal de recuperat	0
Total Profit impozabil	49.589
Impozit pe profit datorat	7.934
Bonificatie cf OUG 153/2020	555
Impozit pe profit datorat final	7.379

e) Cifra de afaceri :

Nr.crt.	Activitatea, produsul, serviciul	Cifra de afaceri ( RON )			
		Realizat la 31.12 2020	%	Realizat la 31.12 2020	%
1.	Prestari servicii debitare tabla- componente navale.	124.375	2,20	52.512	1,57
	Prestari servicii-executie lucrari diverse	856.250	15,17	135.107	4,04
2.	Taxe administrare teren, spatiu	929.572	16,47	1.295.331	38,74
3.	Vanzari materiale	3.720.256	65,91	1.846.287	55,21
4.	Alte activitati conexe	13.833	0,25	14.661	0,44
	<b>TOTAL</b>	<b>5.644.285</b>	<b>100%</b>	<b>3.343.898</b>	<b>100%</b>

f) Nu sunt in desfasurare contracte de leasing

g) Onorariile platite auditorilor: 10.115 lei , inclusiv TVA

h) Nu sunt angajamente acordate

i) Nu sunt angajamente primite

**Director General**  
Dumitrana Romulus



**Intocmit**  
Trandafirescu George

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

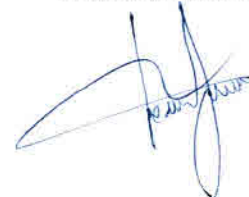
Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer		
A	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris	16.681.613					16.681.613	
Patrimoniul regiei							
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare	127.903					127.903	
Rezerve legale	744.153	1.085	1.085			745.238	
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare							
Alte rezerve	4.272.751	1.411	1.411			4.274.162	
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	20.978					20.978	
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	5.199.367	15.201	15.201	15.201	15.201	5.199.367
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D	23.056					23.056
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	15.201	14.325	14.325	15.201	15.201	14.325
	Sold D						
Repartizarea profitului	1.077	1.085	1.085	1.077	1.077	1.085	
Total capitaluri	26.995.877	30.937	30.937	29.325	29.325	26.997.489	

**Director General**

Dumitrana Romulus


**Intocmit**

Trandafirescu George




S.C. SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.

**FLUXURI TREZORERIE METODA DIRECTA  
ANUL 2021**

DENUMIREA INDICATORULUI	Rd.	Explicatie	01.01.2021	31.12.2021
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>				
Incasari in numerar din lucrari de prestari servicii	1	C ct. 411	5.242.280	4.734.723
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	2	D ct. 401	-5.526.087	-4.322.864
Plati in numerar catre si in numele angajatilor, etc.	3	D 421, 423, 424, 427, 431, 437, 444	-952.998	-1.050.094
Alte venituri incasate/ cheltuieli platite in numerar din activitatea de exploatare	4		-2.512.593	9.407.823
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE, exclusiv modificarea activelor si pasivelor</b>	5	rd.5 = rd.1 – ( rd. 2 + rd.3 + rd.4 )	-3.749.398	699.858
Cresteri/ descresteri ale activelor aferente activitatii de exploatare ( creante )	6	Total creante-creante la inc perioadei	1.602.462	-297.244
Cresteri/ descresteri ale pasivelor aferente activitatii de exploatare ( datorii )	7	Total datorii-datorii la inc perioadei	-357.097	-60.028
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE INAINTE DE IMPOZIT</b>	8	rd8 = rd.5 + rd.6 + rd.7	-2.504.033	342.586
Plati in numerar si incasari reprezentand impozitul pe profit	9	D ct. 441		
<b>A) FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	10	Rd.10 = rd.8 + rd.9	<b>-2.504.033</b>	<b>342.586</b>
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>				
Plati in numerar pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale pe termen lung	11	Ct. 404		-3.060
Incasari in numerar privind dobanzile primite	12	Ct. 766	802	150
Incasari in numerar privind dividendele primite	13			
Alte incasari in numerar din activitatea de investitii	14	C ct. 508		
Alte plati in numerar aferente activitatii de investitii	15	D ct. 508		
<b>B) FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>	16		<b>802</b>	<b>-2.910</b>
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>				
Incasari in numerar din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capital propriu	17			
Incasari in numerar din emisiunea de obligatiuni, imprumuturi, etc.	18			
Plati in numerar pentru dividende	19	D ct. 457	476.911	11.997

Plati pentru operatiuni de leasing financiar	20			
<b>C) FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE TOTAL</b>	21		<b>476.911</b>	<b>11.997</b>
<b>FLUXURI DE NUMERAR TOTAL A + B + C = E - D</b>	22		-2.026.320	351.673
<b>D) NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI</b>	23	Casa si conturi la banci	<b>2.043.070</b>	<b>16.750</b>
<b>E) NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI</b>	24	Casa si conturi la banci	<b>16.750</b>	<b>368.423</b>

**Director General,  
Ec. Romulus Dumitrana**




**Intocmit,  
ec. Trandafirescu George**





## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	16 681 612.50	0.00	16 681 612.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16 681 612.50
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	127 902.52	0.00	127 902.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127 902.52
10610	REZERVA LEGALE	0.00	725 631.89	0.00	725 631.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	725 631.89
10611	REZERVA LEGALE	0.00	18 521.69	0.00	18 521.69	0.00	1 085.20	0.00	1 085.20	0.00	19 606.89
10680	DIF DIN REEVALUARE	0.00	2 200 488.98	0.00	2 200 488.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 200 488.98
10681	ALTE REZERVA	0.00	2 072 262.21	0.00	2 073 673.81	0.00	0.00	0.00	1 411.60	0.00	2 073 673.81
1170	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PREDERE NEACOR.	0.00	0.00	14 123.60	14 123.60	0.00	0.00	14 123.60	14 123.60	0.00	0.00
1174512	REZULTATUL REPORTAT DIN DIF. CONVERSIIE	0.00	5 176 311.38	0.00	5 176 311.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 176 311.38
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	15 200.89	3 424 595.26	2 917 819.19	340 616.38	861 717.48	3 765 211.64	3 764 335.78	0.00	14 325.03
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	1 077.29	0.00	1 077.29	1 077.29	1 085.20	0.00	1 085.20	1 077.29	1 085.20	0.00
1491	PIERDERI DIN VANZAREA INSTRUMENTELOR DE CAPITALURI PROPRII	20 978.46	0.00	20 978.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20 978.46	0.00
<b>Total suma clasa 1</b>		22 055.75	27 017 932.06	3 460 774.61	29 937 162.85	341 701.58	862 802.68	3 780 420.44	3 782 033.47	22 063.66	27 019 553.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	62 238.24	0.00	62 238.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62 238.24	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	169 950.01	0.00	169 950.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169 950.01	0.00
2111	TERENURI	3 054 029.96	0.00	3 054 029.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 054 029.96	0.00
2120	SEDIU	563 570.00	0.00	563 570.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	563 570.00	0.00
21201	PLATFORME PAVELE	13 214.85	0.00	13 214.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 214.85	0.00
2121	BRANSAMENT APA	4 037.82	0.00	4 037.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 037.82	0.00
2122	CENTRALA TERMICA	9 095.80	0.00	9 095.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 095.80	0.00
2123	INSTAL DISTRIB GAZE	3 243.58	0.00	3 243.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 243.58	0.00
2131	ECHIPAMENTE TECHNOLOGICE (MASINI,UTILIAJE)	869 967.95	0.00	869 967.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	869 967.95	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	23 532.92	0.00	23 532.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23 532.92	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	210 393.14	0.00	210 393.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	210 393.14	0.00
2134	MASINA INSTALATII DEBITAT	218 054.75	0.00	244 124.29	0.00	0.00	0.00	26 069.54	0.00	244 124.29	0.00
2135	SISTEM RIDICARE MAGNETI	53 718.56	0.00	53 718.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53 718.56	0.00
2136	ANSAMBLU ADAPTOR PISTOLET	9 625.67	0.00	9 625.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 625.67	0.00
2137	ANSAMBLU DE RULARE	2 732.06	0.00	2 732.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 732.06	0.00
2138	SISTEM DE ILUMINAE	3 102.00	0.00	3 102.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 102.00	0.00

### Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2140	BIROTICA	61 969.90	0.00	61 969.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61 969.90	0.00
2141	BIROTICA	8 375.00	0.00	11 435.00	0.00	0.00	0.00	3 060.00	0.00	11 435.00	0.00
2142	MOBILIER BIROU	2 205.36	0.00	2 205.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 205.36	0.00
2143	ALT MOBILIER HALA	5 868.21	0.00	5 868.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 868.21	0.00
2144	AMENAJARE SPATIU INCHIRIAT	238 455.52	0.00	238 455.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238 455.52	0.00
2145	AMENAJARE BIROURI HALA	13 240.34	0.00	13 240.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 240.34	0.00
2146	SISTEM PLUVIAL RECONDITIONAT	119 811.00	0.00	119 811.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119 811.00	0.00
2147	SISTEM SUPRAVEHERE VIDEO	12 255.00	0.00	12 255.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12 255.00	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	12 000.01	0.00	38 069.55	26 069.54	0.00	0.00	26 069.54	26 069.54	12 000.01	0.00
261	TITLURI DE PARTICIPARE	15 613 593.78	0.00	15 613 593.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 613 593.78	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	424.00	0.00	424.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	424.00	0.00
280	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	50 231.68	0.00	3 505.90	0.00	53 737.58	0.00	53 737.58
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	106 053.27	0.00	106 053.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106 053.27
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	248 586.42	0.00	262 878.45	0.00	1 299.27	0.00	15 591.30	0.00	264 177.72
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	803 693.71	0.00	906 056.68	0.00	9 478.53	0.00	111 841.50	0.00	915 535.21
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	111 391.16	0.00	180 543.45	0.00	6 281.73	0.00	75 434.02	0.00	186 825.18
<b>Total sume clasa 2</b>		21 358 705.43	1 269 724.56	21 413 904.51	1 531 833.07	0.00	20 585.43	55 199.08	282 673.94	21 387 834.97	1 526 328.96
301	MATERII PRIME	58 520.35	0.00	152 027.99	89 269.45	798.59	25 944.61	94 306.23	115 214.06	37 612.52	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	29.41	29.41	0.00	0.00	29.41	29.41	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	34.50	34.50	0.00	0.00	34.50	34.50	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	625.00	0.00	4 070.56	4 070.56	0.00	0.00	3 445.56	4 070.56	0.00	0.00
371	MARFURI	9 346.10	0.00	1 583 745.94	1 533 133.05	162 283.46	97 612.86	1 736 683.30	1 630 745.91	115 283.49	0.00
381	AMBALAJE	0.00	0.00	1 749.49	0.00	0.00	0.00	1 749.49	0.00	1 749.49	0.00
<b>Total sume clasa 3</b>		68 491.45	0.00	1 741 657.89	1 626 536.97	163 082.05	123 557.47	1 836 248.49	1 750 094.44	154 645.50	0.00
4010	FURNIZORI	0.00	200 794.53	2 658 000.90	2 744 678.56	218 070.35	238 695.54	2 876 071.25	2 782 579.57	0.00	107 302.85
4010.0019	DEPOZITARUL CENTRAL S.A.	0.00	0.00	5 310.00	5 310.00	0.00	0.00	5 310.00	5 310.00	0.00	0.00
4010.0029	LUKOIL ROMANIA SRL	0.00	0.00	3 895.86	3 895.86	481.40	481.40	4 377.26	4 377.26	0.00	0.00
4010.0031	MOL ROMANIA PETROLEUM PRODUCTS SRL	0.00	0.00	5 421.52	5 421.52	26.00	26.00	5 447.52	5 447.52	0.00	0.00
4010.0032	MONITORUL OFICIAL RA	0.00	0.00	1 822.60	1 822.60	0.00	0.00	1 822.60	1 822.60	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4010.0033	OFICIUL NATIONAL AL REGISTRULUI COMERTIULUI	0.00	0.00	2.294.00	2.294.00	0.00	0.00	2.294.00	2.294.00	0.00	0.00
4010.0035	COMPANIA NATIONALA POSTA ROMANA S.A.	0.00	0.00	336.30	336.30	8.80	8.80	345.10	345.10	0.00	0.00
4010.0037	RAJA SA	0.00	-48.29	362.99	358.90	28.18	74.77	391.17	481.96	0.00	42.50
4010.0039	TELEKOM ROMANIA COMMUNICATIONS S.A.	0.00	0.00	2.468.52	2.725.46	508.23	0.00	2.976.75	2.725.46	0.00	-251.29
4010.0040	SODEXO PASS ROMANIA SRL	0.00	0.00	34.869.48	34.869.48	9.096.24	9.096.24	43.965.72	43.965.72	0.00	0.00
4010.0042	SPITALUL MUNICIPAL MANGALIA	0.00	357.00	4.175.33	4.175.33	0.00	0.00	4.175.33	3.818.33	0.00	0.00
4010.0049	VENDOR	0.00	0.00	182.10	182.10	0.00	0.00	182.10	182.10	0.00	0.00
4010.0052	VODAFONE ROMANIA SA	0.00	0.00	2.060.61	2.060.45	188.31	188.47	2.248.92	2.248.92	0.00	0.00
4010.00528	MIMA-COS SERVICE S.R.L.	0.00	0.00	24.208.27	22.481.79	6.324.00	6.288.00	30.532.27	28.769.79	0.00	-1.762.48
4010.00531	HELP NET FARMA SA	0.00	0.00	28.46	28.46	15.45	15.45	43.91	43.91	0.00	0.00
4010.00532	I & M POLUX SRL	0.00	0.00	18.323.00	18.323.00	0.00	0.00	18.323.00	18.323.00	0.00	0.00
4010.00533	NORDEX S.R.L.	0.00	0.00	5.643.44	5.643.44	0.00	0.00	5.643.44	5.643.44	0.00	0.00
4010.00537	ELECTRO TOTAL S.R.L.	0.00	0.00	3.060.01	3.060.01	0.00	0.00	3.060.01	3.060.01	0.00	0.00
4010.00541	CONART S.A.	0.00	0.00	6.785.00	6.785.00	0.00	0.00	6.785.00	6.785.00	0.00	0.00
4010.00542	AS DODGE S.R.L.	0.00	0.00	35.00	35.00	0.00	0.00	35.00	35.00	0.00	0.00
4010.00543	KONIG FRANKSTAHL SRL	0.00	0.00	46.554.12	46.554.12	0.00	0.00	46.554.12	46.554.12	0.00	0.00
4010.00544	DAM ACTIV NAVAL S.R.L.	0.00	0.00	1.785.00	1.785.00	0.00	0.00	1.785.00	1.785.00	0.00	0.00
4010.00545	MARA RESTO PUB S.R.L.	0.00	0.00	31.416.00	31.416.00	0.00	0.00	31.416.00	31.416.00	0.00	0.00
4010.00546	ENEL ENERGIE SA	0.00	0.00	1.131.33	1.02	0.00	0.00	1.131.33	1.02	0.00	-1.130.31
4010.00548	PRO NEW HOUSE SRL	0.00	0.00	7.300.00	7.300.00	0.00	0.00	7.300.00	7.300.00	0.00	0.00
4010.00549	TECHNO PRO SRL	0.00	0.00	562.84	562.84	0.00	0.00	562.84	562.84	0.00	0.00
4010.00550	H88 WEB HOSTING S.R.L.	0.00	0.00	1.044.77	1.044.77	0.00	0.00	1.044.77	1.044.77	0.00	0.00
4010.00551	KAUFLAND ROMANIA SCS	0.00	0.00	17.16	17.16	0.00	0.00	17.16	17.16	0.00	0.00
4010.00552	CARGUS S.R.L.	0.00	0.00	139.00	139.00	0.00	0.00	139.00	139.00	0.00	0.00
4010.00553	CAPITAL TRADING S.R.L.	0.00	0.00	456.61	456.61	0.00	0.00	456.61	456.61	0.00	0.00
4010.00554	MARMAN COMTRANS SRL	0.00	0.00	482.64	482.64	0.00	0.00	482.64	482.64	0.00	0.00
4010.00555	LUCI MOBCONSTRUCT DESIGNE S.R.L.	0.00	0.00	17.200.00	17.200.00	0.00	0.00	17.200.00	17.200.00	0.00	0.00
4010.00556	BRICOSTORE ROMANIA SA	0.00	0.00	49.00	49.00	0.00	0.00	49.00	49.00	0.00	0.00
4010.00557	CAMERA DE COMERT INDUSTRIE NAVIGATIE SI AGRICULTURA	0.00	0.00	288.00	288.00	0.00	0.00	288.00	288.00	0.00	0.00
4010.00558	GROUPAMA ASIGURARI S.A.	0.00	0.00	886.40	886.40	0.00	0.00	886.40	886.40	0.00	0.00

### Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4010.00559	DANTE INTERNATIONAL SA	0.00	0.00	14 700.91	14 662.92	139.97	139.97	14 840.88	14 802.89	0.00	-37.99
4010.00560	MIHAL-MOB SRL	0.00	0.00	11 900.00	11 900.00	0.00	0.00	11 900.00	11 900.00	0.00	0.00
4010.00561	TRANSPETRU SERV S.R.L.	0.00	0.00	1 800.00	1 800.00	0.00	0.00	1 800.00	1 800.00	0.00	0.00
4010.00562	SOCIETATE PROFESIONALA NOTARIALA - BIROU NOTARIAL EUROLEX	0.00	0.00	166.60	166.60	0.00	0.00	166.60	166.60	0.00	0.00
4010.00563	GEN-CRIS INVEST S.R.L.	0.00	0.00	495.00	495.00	303.00	303.00	798.00	798.00	0.00	0.00
4010.00564	MIRAS INTERNATIONAL SRL	0.00	0.00	13 216.15	13 216.15	0.00	0.00	13 216.15	13 216.15	0.00	0.00
4010.00565	SERVICE AUTOMOBILE MANGALIA SA	0.00	0.00	269.98	269.98	0.00	0.00	269.98	269.98	0.00	0.00
4010.00566	SUPORT ORTOPEDIC S.R.L.	0.00	0.00	214.80	214.80	0.00	0.00	214.80	214.80	0.00	0.00
4010.00567	DEXASIG BROKER DE ASIGURARE SRL	0.00	0.00	710.00	710.00	0.00	0.00	710.00	710.00	0.00	0.00
4010.00568	GEBO TOOLS SRL	0.00	0.00	17 701.68	17 701.68	5 999.80	5 999.80	23 701.48	23 701.48	0.00	0.00
4010.00569	EBIN ONLINE SRL	0.00	0.00	2 319.00	2 319.00	0.00	0.00	2 319.00	2 319.00	0.00	0.00
4010.00570	AMOVII SERV SRL	0.00	0.00	2 668.42	2 668.42	0.00	0.00	2 668.42	2 668.42	0.00	0.00
4010.00571	REAL SPORT GYM SRL	0.00	0.00	4 617.00	4 617.00	0.00	0.00	4 617.00	4 617.00	0.00	0.00
4010.00572	ITTOOLS DIRECT SRL	0.00	0.00	2 574.00	2 574.00	0.00	0.00	2 574.00	2 574.00	0.00	0.00
4010.00573	BUS IKARO SRL	0.00	0.00	2 828.00	2 828.00	0.00	0.00	2 828.00	2 828.00	0.00	0.00
4010.00574	HTWOOD DISTRY S.R.L.	0.00	0.00	0.00	3 303.34	3 303.34	0.00	3 303.34	3 303.34	0.00	0.00
4010.00575	VALMAR CARGO S.R.L.	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	0.00	0.00
4010.00576	METRO PLUMBING SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	79 357.52	79 357.52	79 357.52	79 357.52	0.00	0.00
4010.00577	PODNET CONSULTING SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	36 792.66	36 792.66	36 792.66	36 792.66	0.00	0.00
4010.00578	ARTELAND S.R.L.	0.00	0.00	0.00	0.00	66.50	66.50	66.50	66.50	0.00	0.00
4010.00579	CARREFOUR ROMANIA SA	0.00	0.00	0.00	0.00	99.60	99.60	99.60	99.60	0.00	0.00
4010.00580	TRANSPORT URBAN SINAIJA SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	37.00	37.00	37.00	37.00	0.00	0.00
4010.00582	COLUMBUS OPERATIONAL SRL	0.00	0.00	0.00	0.00	490.18	490.18	490.18	490.18	0.00	0.00
4010.00583	HEINRIG IMPEX SRL FILIALA BUCURESTI	0.00	0.00	0.00	0.00	496.40	496.40	496.40	496.40	0.00	0.00
4010.0063	RALLY POWER S.R.L.	0.00	0.00	2 467.00	2 467.00	418.00	418.00	2 885.00	2 885.00	0.00	0.00
4010.0066	MENTOR S.R.L.	0.00	0.00	892.50	1 487.50	0.00	0.00	892.50	1 487.50	0.00	595.00
4010.0079	ROMPETROL DOWNSTREAM SRL	0.00	0.00	3 681.58	4 077.58	26.00	26.00	3 707.58	4 103.58	0.00	396.00
4010.0080	POLARIS M.HOLDING SRL	0.00	0.00	1 689.07	1 689.07	168.88	168.88	1 857.95	1 857.95	0.00	0.00
4010.0087	FAN COURIER EXPRESS SRL	0.00	0.00	677.01	677.01	20.83	20.83	697.84	697.84	0.00	0.00
4010.0093	OMV/PETROM MARKETING SRL	0.00	0.00	15 701.29	15 701.29	1 227.14	1 227.14	16 928.43	16 928.43	0.00	0.00
4010.0117	TOSHAS 2003 SRL	0.00	0.00	2 860.80	2 860.80	0.00	0.00	2 860.80	2 860.80	0.00	0.00
4010.0125	FAMA PROD SRL	0.00	0.00	652 770.70	652 770.69	-0.01	0.00	652 770.69	652 770.69	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
 01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri Initale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4010.0158	LIDL DISCOUNT SRL	0.00	0.00	38.32	38.32	0.00	0.00	38.32	38.32	0.00	0.00
4010.0160	WOLTERS KLUWER ROMANIA SRL	0.00	0.00	2 618.00	2 618.00	0.00	0.00	2 618.00	2 618.00	0.00	0.00
4010.0164	CERTSIGN SA	0.00	0.00	469.84	469.84	0.00	0.00	469.84	469.84	0.00	0.00
4010.0167	CUMPARANA 1993 SRL	0.00	0.00	1 457.85	1 457.85	265.25	265.25	1 723.10	1 723.10	0.00	0.00
4010.0175	PETRACHE D. MIHAJ INTREPRINDERE INDIVIDUALA	0.00	0.00	12 152.00	12 152.00	750.00	750.00	12 902.00	12 902.00	0.00	0.00
4010.0178	DEDEMAN SRL	0.00	0.00	1 713.78	1 713.74	0.00	0.04	1 713.78	1 713.78	0.00	0.00
4010.0179	ENISALA S.R.L.	0.00	0.00	1 405.15	1 405.15	1 413.46	1 413.46	2 818.61	2 818.61	0.00	0.00
4010.0190	SANTERUL NAVAL MANGALIA SA	0.00	14 022.48	240 475.84	240 475.78	18 914.10	20 417.78	259 389.94	246 871.08	0.00	1 503.62
4010.0191	EDNA COLOR S.R.L.	0.00	0.00	521.00	521.00	0.00	0.00	521.00	521.00	0.00	0.00
4010.0201	DESTINE BROKER ASIGURARI	0.00	0.00	868.00	868.00	0.00	0.00	868.00	868.00	0.00	0.00
4010.0207	DRAGOMIR S. ION - CABINET DE AVOCAT	0.00	0.00	13 000.00	13 000.00	3 000.00	1 000.00	16 000.00	14 000.00	0.00	-2 000.00
4010.0210	OCTADA COM SRL	0.00	68 903.64	182 858.53	182 860.31	1.78	0.00	182 860.31	113 956.67	0.00	0.00
4010.0215	PRIMO GRUP SRL	0.00	0.00	174 632.99	181 177.99	6 545.00	34 070.63	181 177.99	215 248.62	0.00	34 070.63
4010.0217	PENTAGON SRL	0.00	31 256.07	255 085.49	308 784.33	24 469.05	32 697.33	279 554.54	310 225.59	0.00	61 927.12
4010.0219	INSTALCO A.G. SRL	0.00	0.00	4 536.23	4 536.23	0.00	0.00	4 536.23	4 536.23	0.00	0.00
4010.0227	COMISION TRADE SRL	0.00	0.00	1 087.98	1 087.98	100.18	100.18	1 188.16	1 188.16	0.00	0.00
4010.0239	PLASMASERV S.R.L.	0.00	0.00	22 015.42	22 017.42	0.00	0.00	22 015.42	22 017.42	0.00	2.00
4010.0242	RENTROP & STRATON -GRUP DE EDITURA SI CONSULTANTA IN AFACERI	0.00	0.00	1 447.53	1 447.53	0.00	0.00	1 447.53	1 447.53	0.00	0.00
4010.0247	DORU BMZ SRL	0.00	0.00	833.00	833.00	0.00	0.00	833.00	833.00	0.00	0.00
4010.0248	SIAD ROMANIA SRL	0.00	8 067.74	24 663.05	31 259.04	6 595.99	0.00	31 259.04	23 191.30	0.00	0.00
4010.0253	IVAN GHE. CRISTINA - CABINET MEDICAL INDIVIDUAL	0.00	0.00	210.00	210.00	0.00	0.00	210.00	210.00	0.00	0.00
4010.0303	ROMAR-CO AUDIT SRL	0.00	0.00	10 115.00	10 115.00	0.00	0.00	10 115.00	10 115.00	0.00	0.00
4010.0313	GLOBAL NAVAL PRODUCTION SRL	0.00	0.00	17 256.40	17 256.40	0.00	0.00	17 256.40	17 256.40	0.00	0.00
4010.0315	DIA LITORAL SRL	0.00	0.00	12 112.03	12 112.03	1 050.69	1 112.30	13 162.72	13 224.33	0.00	61.61
4010.0317	EXPERT TOOLS SRL	0.00	0.00	26 157.09	26 157.09	0.00	647.31	26 157.09	26 804.40	0.00	647.31
4010.0333	Bursa de Valori Bucuresti S.A.	0.00	0.00	5 950.00	5 950.00	0.00	0.00	5 950.00	5 950.00	0.00	0.00
4010.0337	PERLA SERVICES SRL	0.00	0.00	9 000.00	9 000.00	840.00	840.00	9 840.00	9 840.00	0.00	0.00
4010.0341	PHOENIX CONCEPT SRL	0.00	0.00	395.08	395.08	0.00	0.00	395.08	395.08	0.00	0.00
4010.0343	MEGACONSTRUCT SA	0.00	1 456.26	11 439.70	11 439.70	0.00	0.00	11 439.70	9 983.44	0.00	0.00
4010.0349	METAPLAST STYLE 2015 SRL	0.00	0.00	10 079.68	10 079.75	0.07	0.00	10 079.75	10 079.75	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
 01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaj perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4010.0363	OFICIAL PRESS SRL	0.00	0.00	12 634.59	12 634.59	1 747.99	1 747.99	14 382.58	14 382.58	0.00	0.00
4010.0372	NEI DIVIZIA DE SECURITATE SRL	0.00	0.00	1 636.25	1 785.00	148.75	148.75	1 785.00	1 933.75	0.00	148.75
4010.0373	MAX SRL	0.00	0.00	66 754.85	66 754.85	0.00	0.00	66 754.85	66 754.85	0.00	0.00
4010.0374	VICOLOV EMANUEL-VALENTIN - EXPERT EVALUATOR DE PROPRIETATI	0.00	0.00	3 500.00	3 500.00	0.00	0.00	3 500.00	3 500.00	0.00	0.00
4010.0377	E-DISTRIBUTIE DOBROGEA S.A.	0.00	0.00	214.20	214.20	0.00	0.00	214.20	214.20	0.00	0.00
4010.0401	VASILE P. IULIANA-AURELIA INTREPRINDERE INDIVIDUALA	0.00	0.00	2 425.00	2 425.00	0.00	0.00	2 425.00	2 425.00	0.00	0.00
4010.0410	STEFI CONCEPT SRL	0.00	70 694.93	61 759.79	70 694.93	0.00	0.00	61 759.79	0.00	0.00	8 935.14
4010.0413	ORANGE ROMANIA SA	0.00	584.60	7 914.51	8 170.24	810.60	749.41	8 725.11	8 335.05	0.00	194.54
4010.0416	FIVE-HOLDING SA	0.00	1 476.83	209 696.36	210 176.25	842.96	412.50	210 539.32	209 111.92	0.00	49.43
4010.0431	AUTOSERV & TUR MANGALIA S.R.L.	0.00	0.00	15 261.00	15 261.00	0.00	0.00	15 261.00	15 261.00	0.00	0.00
4010.0487	SISTEM LOGISTIC CONSTRUCT SRL	0.00	3 911.27	32 581.01	36 492.28	0.00	0.00	32 581.01	32 581.01	0.00	3 911.27
4010.0507	COMPREST UTIL SRL	0.00	0.00	737.80	737.80	0.00	0.00	737.80	737.80	0.00	0.00
4010.0508	CUCOR SRL	0.00	0.00	8 284.78	8 284.78	0.00	0.00	8 284.78	8 284.78	0.00	0.00
4010.0511	SAFETY LABOR EVALUATIONS SRL	0.00	112.00	448.00	448.00	0.00	0.00	448.00	336.00	0.00	0.00
4010.0512	OK SERVICE CORPORATION SRL	0.00	0.00	2 560.00	2 560.00	0.00	0.00	2 560.00	2 560.00	0.00	0.00
4010.0518	LEROY MERLIN ROMANIA SRL	0.00	0.00	97.10	97.10	0.00	0.00	97.10	97.10	0.00	0.00
4010.0520	GABROS PROD SRL	0.00	0.00	8 434.72	8 434.72	0.00	0.00	8 434.72	8 434.72	0.00	0.00
4010.0521	CARSPA SRL	0.00	0.00	900.00	900.00	0.00	0.00	900.00	900.00	0.00	0.00
4010.0522	ALTEX ROMANIA SRL	0.00	0.00	16 960.46	16 960.46	0.00	0.00	16 960.46	16 960.46	0.00	0.00
4010.0523	SARTORI AUTO PARK SRL	0.00	0.00	300.00	300.00	0.00	0.00	300.00	300.00	0.00	0.00
4010.0524	ELECTROBOB COM SRL	0.00	0.00	2 475.20	2 475.20	0.00	0.00	2 475.20	2 475.20	0.00	0.00
4010.0525	RALLY POWER S.R.L.	0.00	0.00	25 633.47	25 633.47	0.00	0.00	25 633.47	25 633.47	0.00	0.00
4010.0526	AUTOSERV & TUR MANGALIA S.R.L.	0.00	0.00	350.00	350.00	0.00	0.00	350.00	350.00	0.00	0.00
4010.0527	CONSTRUCT COM I.M.B. SRL	0.00	0.00	57 365.44	57 365.44	0.00	0.00	57 365.44	57 365.44	0.00	0.00
4010.0529	DAN & CIP SRL	0.00	0.00	234.23	234.23	0.00	0.00	234.23	234.23	0.00	0.00
4010.0530	PANCONST TRANS S.R.L.	0.00	0.00	19 200.00	19 200.00	0.00	0.00	19 200.00	19 200.00	0.00	0.00
4010.0534	DC LEADER SERVCONS SRL	0.00	0.00	35 652.32	35 652.33	0.01	0.00	35 652.33	35 652.33	0.00	0.00
4010.0535	GAMMA CM PLUS SRL	0.00	0.00	19 992.00	19 992.00	0.00	0.00	19 992.00	19 992.00	0.00	0.00
4010.0538	RENANIA TRADE SRL	0.00	0.00	2 208.26	2 208.26	0.00	0.00	2 208.26	2 208.26	0.00	0.00
4010.0539	ZACK - COM IMPEX SRL	0.00	0.00	2 895.87	2 895.87	0.00	0.00	2 895.87	2 895.87	0.00	0.00
4010.0540	FIMA INSTAL S.R.L.	0.00	0.00	6 781.86	11 232.91	4 451.05	0.00	11 232.91	11 232.91	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
 01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri Initale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4013	IDEMINIZATI	0.00	5 644.00	6 141.00	6 141.00	0.00	0.00	6 141.00	497.00	0.00	0.00
4040	FURNIZORI DE MOBILIZARI	0.00	9 626.45	19 945.45	19 945.45	0.00	0.00	19 945.45	10 319.00	0.00	0.00
4040.00175	PETRACHE D. MIHAI INTREPRINDERE INDIVIDUALA	0.00	0.00	3 060.00	3 060.00	0.00	0.00	3 060.00	3 060.00	0.00	0.00
4040.00239	PLASMASERV S.R.L.	0.00	9 626.45	9 626.45	9 626.45	0.00	0.00	9 626.45	0.00	0.00	0.00
4040.00547	STRONG SYSTEMS BROTHERS SRL	0.00	0.00	7 259.00	7 259.00	0.00	0.00	7 259.00	7 259.00	0.00	0.00
4091	FURNIZORI -- DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	2 775.92	0.00	28 142.28	0.00	30 918.20	0.00	30 918.20	0.00
4092	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	6 020.25	0.00	6 546.45	0.00	0.00	0.00	526.20	0.00	6 546.45	0.00
4111	CLIENTI	5 125 643.88	0.00	8 430 050.52	4 307 184.41	1 018 456.86	427 538.14	4 322 863.50	4 734 722.55	4 713 784.83	0.00
4111.00525	COLIBRI CONSTRUCT SRL	0.00	0.00	41 233.50	785.40	1 217.37	0.00	42 450.87	785.40	41 665.47	0.00
4111.00526	INSTALATII MONTAJ TEHNOLOGIC SRL	0.00	0.00	12 272.55	12 272.55	3 058.65	3 058.65	15 331.20	15 331.20	0.00	0.00
4111.00527	RADU CONSTRUCT ALPIN SRL	0.00	0.00	21 467.60	0.00	0.00	0.00	21 467.60	0.00	21 467.60	0.00
4111.00528	VLADESCU BOGDAN PERSOANA FIZICA AUTORIZATA	0.00	0.00	0.00	0.00	15 271.02	0.00	15 271.02	0.00	15 271.02	0.00
4111.0125	FAMA PROD SRL	2 075 168.55	0.00	2 391 320.97	276 128.28	30 770.09	0.00	346 922.51	276 128.28	2 145 962.78	0.00
4111.0130	MUNICIPUL MANGALIA	497 607.43	0.00	504 397.02	501 622.02	0.00	2 775.00	6 789.59	504 397.02	0.00	0.00
4111.0190	SANTIERUL NAVAL MANGALIA SA	16 178.70	0.00	16 178.70	16 178.70	0.00	0.00	0.00	16 178.70	0.00	0.00
4111.0217	PENTAGON SRL	0.00	0.00	8 759.71	0.00	0.00	0.00	8 759.71	0.00	8 759.71	0.00
4111.0313	GLOBAL NAVAL PRODUCTION SRL	0.00	0.00	44 965.93	44 966.20	1 766.79	1 766.52	46 732.72	46 732.72	0.00	0.00
4111.0410	STEFI CONCEPT SRL	329 751.27	0.00	329 751.27	329 751.28	0.00	0.00	0.00	329 751.28	-0.01	0.00
4111.0415	DAMEN SHIPYARDS MANGALIA S.A.	1 698 406.33	0.00	3 808 081.75	2 382 513.56	957 393.60	334 649.33	3 067 069.02	2 717 162.89	2 048 312.46	0.00
4111.0430	TEHNOREX INTERNATIONAL SA	0.00	0.00	62 489.91	62 489.91	0.00	0.00	62 489.91	62 489.91	0.00	0.00
4111.0431	AUTOSERV & TUR MANGALIA S.R.L.	0.00	0.00	338 248.11	11 949.00	6 324.02	0.00	344 572.13	11 949.00	332 623.13	0.00
4111.0432	DORIEN BOAT S.R.L.	0.00	0.00	10 806.59	10 806.31	0.00	-1.72	10 806.59	10 806.59	0.00	0.00
4111.0468	GHEORGHE MARIAN	0.00	0.00	6 990.84	6 351.86	519.99	1 158.97	7 510.83	7 510.83	0.00	0.00
4111.0494	DIRECTIA CULTURA SI SPORT MANGALIA	220 511.76	0.00	226 174.00	225 909.60	0.00	284.40	5 662.24	226 174.00	0.00	0.00
4111.0502	MIR-EIUS-CONSTRUCT S.R.L.	288 019.84	0.00	293 714.62	205 000.00	232.34	82 000.00	5 927.12	287 000.00	6 946.96	0.00
4111.0516	CUBOTARIU IONEL CRISTIAN	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00
4111.0517	LITORAL PARKING S.R.L.	0.00	0.00	63 504.20	10 633.00	77.30	41.30	63 581.50	10 674.30	52 907.20	0.00
4111.0518	ENICA ALEXANDA	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00
4111.0519	NITA FLORIN	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00
4111.0520	AVRAMESCU BOGDAN CRISTIAN	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00

### Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri Initale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4111 0521	BRANDNAV SHIP SRL	0.00	0.00	15 831.81	15 831.81	1 825.69	1 825.69	17 657.50	17 657.50	0.00	0.00
4111-0522	BLACK SEA MARKET S.R.L.	0.00	0.00	26 634.22	26 634.22	0.00	0.00	26 634.22	26 634.22	0.00	0.00
4111 0523	SHADONG DEJIAN GROUP CO S.R.L.	0.00	0.00	128 291.56	128 291.56	0.00	0.00	128 291.56	128 291.56	0.00	0.00
4111 0524	GREEN LAKE GLAMPING S.R.L.	0.00	0.00	78 735.66	38 867.15	0.00	0.00	78 735.66	38 867.15	39 868.51	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	2 099 615.45	0.00	2 367 606.94	0.00	0.00	0.00	267 991.49	0.00	2 367 606.94	0.00
4118.00410	STEFI CONCEPT SRL	0.00	0.00	267 991.49	0.00	0.00	0.00	267 991.49	0.00	267 991.49	0.00
4118 0128	REAL PLAST SRL	1 659 059.50	0.00	1 659 059.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 659 059.50	0.00
4118 0129	M.M.COMPANY 2000 S.R.L.	134 337.95	0.00	134 337.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	134 337.95	0.00
4118 0400	STRUCTOR INVEST SRL	306 218.00	0.00	306 218.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	306 218.00	0.00
421	PERSONAL - SALARIIL DATORATE	0.00	4 448.00	648 522.14	655 322.00	77 732.86	81 720.00	726 255.00	732 594.00	0.00	10 787.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	10 992.86	12 009.00	1 016.14	0.00	12 009.00	12 009.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	169 750.00	169 750.00	24 900.00	24 900.00	194 650.00	194 650.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARIIL DATORATE TERTILOR	0.00	646.08	0.00	646.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	646.08
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	7 691.00	0.00	7 691.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7 691.00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 741.30	0.00	1 741.30	0.00	1 741.30	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	20 682.00	171 894.00	186 392.00	14 498.00	20 430.00	186 392.00	186 140.00	0.00	20 430.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	8 303.00	67 751.00	73 295.00	5 544.00	8 173.00	73 295.00	73 165.00	0.00	8 173.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	1 570.00	14 844.00	15 595.00	1 247.00	2 457.00	16 091.00	16 482.00	0.00	1 961.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	12 009.00	0.00	0.00	0.00	12 009.00	0.00	12 009.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	125 016.70	0.00	125 016.70	0.00	0.00	7 379.00	0.00	7 379.00	117 637.70	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	62 773.66	123 753.32	123 753.37	21 091.55	125 193.30	144 844.87	186 173.01	0.00	104 101.80
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	29 491.87	8 400.32	0.00	21 091.55	29 491.87	29 491.87	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	377 776.05	377 776.05	31 801.43	31 801.43	409 577.48	409 577.48	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	405 893.13	405 893.13	156 761.51	156 761.51	562 654.64	562 654.64	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	0.00	0.00	50 521.37	49 381.37	18 110.38	13 715.53	68 631.75	63 096.90	5 534.85	0.00
4428 TP	TVA NEEEXIGIBILA - PLATA	0.00	0.00	50 521.37	49 381.37	18 110.38	13 715.53	68 631.75	63 096.90	5 534.85	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIIOR	0.00	5 570.00	48 131.00	52 143.00	4 012.00	5 912.00	52 143.00	52 485.00	0.00	5 912.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAAMINTE ASIMILATE	0.00	-55 126.00	334 912.00	333 866.00	39.00	39.00	334 951.00	389 033.00	0.00	-1 046.00



### Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaj perioada		Total rulaj		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
446.1	MUNICIPIUL MANGALIA	0.00	-55 128.00	310 220.00	309 174.00	0.00	0.00	310 220.00	364 302.00	0.00	-1 046.00
446.2	PRIMARIA COMUNEI LIMANU	0.00	0.00	24 692.00	24 692.00	0.00	0.00	24 692.00	24 692.00	0.00	0.00
446.3	IMPOZIT DIVIDENDE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39.00	0.00	39.00	0.00	39.00
448.1	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	1 047.00	1 047.00	0.00	0.00	1 047.00	1 047.00	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	55 236.99	0.00	67 948.99	11 997.01	0.00	11 997.01	12 712.00	0.00	55 951.98
4610	DEBITORI DIVERSI	24 001.19	0.00	31 501.19	7 500.00	0.00	0.00	7 500.00	7 500.00	24 001.19	0.00
4611	DEBITORI DIVERSI	6 545.00	0.00	6 545.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 545.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	59.50	59.50	0.00	0.00	59.50	59.50	0.00	0.00
462.0536	BANCA TRANSILVANIA SA	0.00	0.00	59.50	59.50	0.00	0.00	59.50	59.50	0.00	0.00
4620	CREDITORI DIVERSI	0.00	12 236.05	0.00	12 236.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12 236.05
4621	CREDITORI DIVERSI	0.00	8 299.25	0.00	8 299.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8 299.25
4711	CH INREG IN AVANS	177 266.31	0.00	188 305.31	9 935.75	0.00	9 199.90	11 039.00	10 855.65	177 449.66	0.00
4712	CH INREG IN AVANS	120 728.28	0.00	120 728.28	2 625.66	0.00	0.00	0.00	2 625.66	118 102.62	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	25 209.96	0.00	37 580.68	12 370.72	0.00	11 935.01	12 370.72	24 305.73	13 274.95	0.00
4910	AJ DEPRECIERE CLIENTI	0.00	540 000.00	0.00	540 000.00	0.00	99 792.02	0.00	99 792.02	0.00	639 792.02
<b>Total sume clasa 4</b>		7 710 047.02	888 393.01	16 468 092.58	10 211 885.66	1 635 161.67	1 278 453.93	10 393 207.23	10 601 946.58	7 595 152.69	982 238.03
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	15 183.68	0.00	4 077 649.61	3 863 928.93	427 521.13	284 300.81	4 489 987.06	4 148 229.74	356 941.00	0.00
5121.0	CONT BANCA BCR	3 427.99	0.00	13 427.99	370.51	0.00	20.00	10 000.00	390.51	13 037.48	0.00
5121.2	CONT BANCA TRANSILVANIA RON	8 342.11	0.00	3 643 473.65	3 455 530.84	424 480.47	284 280.81	4 059 612.01	3 739 811.65	328 142.47	0.00
5121.40	TREZORERIE CONSTANTA CONT CURENT	40.58	0.00	379 062.68	378 849.51	3 039.62	0.00	382 061.72	378 849.51	3 252.79	0.00
5121.45	TREZORERIE CONSTANTA CONT GARANT G1	1 245.15	0.00	24 997.19	17 494.37	0.63	0.00	23 752.67	17 494.37	7 503.45	0.00
5121.46	TREZORERIE CONSTANTA CONT GARANT G2	840.34	0.00	8 402.95	5 880.00	0.21	0.00	7 562.82	5 880.00	2 523.16	0.00
5121.47	TREZORERIE CONSTANTA CONT GARANT G3	510.05	0.00	510.20	362.53	0.01	0.00	0.16	362.53	147.68	0.00
5121.49	TREZORERIE CONSTANTA CONT GARANT PM2	777.46	0.00	7 774.95	5 441.17	0.19	0.00	6 997.68	5 441.17	2 333.97	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	69 000.00	69 000.00	0.00	0.00	69 000.00	69 000.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	1 566.30	0.00	453 237.30	443 253.82	44 275.30	49 768.01	495 946.30	493 021.83	4 490.77	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	31 298.69	32 463.83	8 156.54	0.00	39 455.23	32 463.83	6 991.40	0.00

### Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	4 552.36	4 102.42	1 291.36	1 741.30	5 843.72	5 843.72	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1 443 377.01	1 443 377.01	44 232.84	44 232.84	1 487 609.85	1 487 609.85	0.00	0.00
<b>Total suma clasa 5</b>		16 749.98	0.00	6 079 114.97	5 856 126.01	525 477.17	380 042.96	6 587 842.16	6 236 168.97	368 423.17	0.00
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	66 799.91	66 799.91	0.00	0.00	66 799.91	66 799.91	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	29.41	29.41	0.00	0.00	29.41	29.41	0.00	0.00
6028	CHELT CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	34.50	34.50	0.00	0.00	34.50	34.50	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	4 070.56	4 070.56	0.00	0.00	4 070.56	4 070.56	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOACATE	0.00	0.00	76 893.26	76 893.26	3 264.69	3 264.69	80 157.95	80 157.95	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	41 140.94	41 140.94	2 051.48	2 051.48	43 192.42	43 192.42	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURIILE	0.00	0.00	1 533 133.05	1 533 133.05	97 612.86	97 612.86	1 630 745.91	1 630 745.91	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	29 015.41	29 015.41	0.00	0.00	29 015.41	29 015.41	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	162 029.61	162 029.61	14 448.35	14 448.35	176 477.96	176 477.96	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	2 464.40	2 464.40	0.00	0.00	2 464.40	2 464.40	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	829.06	829.06	829.06	829.06	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	700.00	700.00	500.00	500.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
6251	CHELT CU DEPLASARE DETASARI IN LIMITA LEGALA	0.00	0.00	977.50	977.50	340.00	340.00	1 317.50	1 317.50	0.00	0.00
6252	CHELT CU DEPLASARE DETASARI	0.00	0.00	8 053.00	8 053.00	996.00	996.00	9 049.00	9 049.00	0.00	0.00
626	CHELT POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	11 482.17	11 482.17	846.55	846.55	12 328.72	12 328.72	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	5 952.21	5 952.21	533.99	533.99	6 486.20	6 486.20	0.00	0.00
6280	ALTE CHELT CU SERVICIILE LUCRARILE EXECUT DE TERTII	0.00	0.00	110 286.71	110 286.71	7 539.38	7 539.38	117 826.09	117 826.09	0.00	0.00
6281	SERVICIILUCRARI DIVERSE SUBCONTRACTE	0.00	0.00	33 679.00	33 679.00	0.00	0.00	33 679.00	33 679.00	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	388 257.43	388 257.43	736.57	736.57	388 994.00	388 994.00	0.00	0.00
6411	CH REMUNERATIIL SALARIATI	0.00	0.00	408 470.00	408 470.00	55 067.00	55 067.00	463 537.00	463 537.00	0.00	0.00
6412	CH REMUNERATIIL DIR + CA	0.00	0.00	235 244.00	235 244.00	25 657.00	25 657.00	260 901.00	260 901.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETEL DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	32 463.83	32 463.83	0.00	0.00	32 463.83	32 463.83	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	3 600.00	3 600.00	0.00	0.00	3 600.00	3 600.00	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	14 025.00	14 025.00	618.00	618.00	14 643.00	14 643.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIAIILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 839.00	1 839.00	1 839.00	1 839.00	0.00	0.00
6580	ALTE CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	2 625.66	2 625.66	0.00	0.00	2 625.66	2 625.66	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 927.84	1 927.84	0.00	0.00	1 927.84	1 927.84	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	236 038.97	236 038.97	20 565.43	20 565.43	256 604.40	256 604.40	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00	99 792.02	99 792.02	99 792.02	99 792.02	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	7 379.00	7 379.00	7 379.00	7 379.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		0.00	0.00	3 409 394.37	3 409 394.37	340 616.38	340 616.38	3 750 010.75	3 750 010.75	0.00	0.00
7040	VENIT DIN SERVICII PREST DEBITARE TABLA	0.00	0.00	52 512.53	52 512.53	0.00	0.00	52 512.53	52 512.53	0.00	0.00
7041	VENIT DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	135 106.56	135 106.56	0.00	0.00	135 106.56	135 106.56	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	588 585.37	588 585.37	706 745.67	706 745.67	1 295 331.04	1 295 331.04	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MAFURI	0.00	0.00	1 728 011.39	1 728 011.39	118 276.06	118 276.06	1 846 287.45	1 846 287.45	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	14 622.85	14 622.85	38.88	38.88	14 661.73	14 661.73	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	383 651.13	383 651.13	36 634.74	36 634.74	420 285.87	420 285.87	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	128.47	128.47	22.13	22.13	150.60	150.60	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 7</b>		0.00	0.00	2 902 618.30	2 902 618.30	861 717.48	861 717.48	3 764 335.78	3 764 335.78	0.00	0.00
<b>Totaluri:</b>		29 176 049.63	29 176 049.63	55 475 557.23	55 475 557.23	3 867 756.33	3 867 756.33	30 167 263.93	30 167 263.93	29 528 119.99	29 528 119.99

Intocmit: Conducatorul compartimentului financiar-contabil,





## **“SANTIERUL NAVAL 2 MAI” S.A. MANGALIA**

### **RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE al Societatii SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A. MANGALIA Pentru exercitiul financiar al anului 2021**

Raportul anual conform cu:	Legea nr. 297/2004 privind piata de capital si Regulamentul ASF nr. 5 / 2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata cu modificarile si completarile ulterioare.
Pentru exercitiul financiar	2021
Data raportului	31.12.2021
Denumirea societatii comerciale	SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.
Sediul social	Str. Rozelor nr.3, Jud Constanta, 905500 Mangalia
Numarul de telefon/fax	0241753347/ 0241752107
Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului	RO2413593
Numarul de ordine in Registrul Comertului	J13/ 759/ 1991
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise	AeRO
Capitalul social subscris si varsat	16.681.612,5 RON
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala	Clasa: actiuni nominative Numar: 6.672.645 Valoarea nominala: 2,5 lei

# **1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.**

## **1.1 a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale**

Activitatea Societatii Santierul Naval 2 Mai S.A. Mangalia consta in administrarea participatiei de 51% la societatea mixta romano-olandeza DAMEN SHIPYARD MANGALIA S.A.; administrarea terenurilor si a activelor fixe ramase in patrimoniul societatii (cod CAEN 8299). Controlul managerial si operational total asupra societatii il detine partenerul strain Damen conform punctului 2.4. din Contractul de transfer de actiuni.

### **b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale**

- Ca intreprindere: 01.01.1980, Decretul 64/ 05.03.1980
- Ca societate comerciala : H.G.R. 1224/ 29.11.1990, inregistrata la ORC cu numarul J13/759/18.03.1991 .

### **c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale**

Nu au avut loc fuziuni sau reorganizari ale societatii comerciale.

### **d) Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active**

In anul 2021 nu au avut loc achizitii sau instrainari de active

### **e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii**

Societatea noastra are ca obiect principal de activitate CAEN 8299 - Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi n.c.a. - Participarea la administrarea societatii mixte Damen Shipyard Mangalia S.A. (D.S.Ma.)

Din aceasta activitate nu am obtinut dividende.

Cu toate acestea, pentru realizarea indicatorilor economico-financiari prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli, conducerea executiva a societatii s-a preocupat pentru diversificarea activitatilor auxiliare si a initiat corespondenta cu principalele santiere care au portofoliu de comenzi si externalizeaza activitati de productie, subcontractori ai SN 2 MAI care au contractat lucrari, dar si lucrari civile cu agenti economici zonali, astfel incat s-au realizat venituri din alte activitati generatoare de profit (aprovizionare cu materiale consumabile, debitare table, confectii metalice, etc.) si implicit s-au virat dividende catre Statul Roman.

#### **1.1.1. Elemente de evaluare generala**

In anul 2021, s-au inregistrat urmatoarele rezultate :

- a) Profit net : 14.325 RON
- b) Cifra de afaceri: 3.343.898 RON
- c) Export: n/a
- d) Costuri
  - Cheltuieli cu personalul: 776.984 RON
  - Cheltuieli privind prestatiile externe: 390.673 RON
  - Alte cheltuieli materiale: 84.229 RON
- e) % din piata detinut: n/a

f) Lichiditate - Casa si conturi la banci : 368.423 RON

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii

#### a) Principalele piete de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distribuire

Principalul produs al societatii il constituie lucrarile civile cu administratia locala si agenti economici zonali in colaborare cu subcontractori. Cifra de afaceri mai cuprinde inchirierea terenului catre D.S.Ma. si a halelor catre ceilalti colaboratori, precum si activitatea de comert.

#### b) Ponderea fiecarei categorii de produse sau servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale societatii pentru ultimii 3 ani

-RON-

	2019	2020	2021
Lucrari diverse	-	856.248	135.106
Componente navale	33.779	124.375	52.513
Inchiriere teren	1.304.449	929.572	1.295.331
Vanzari de materiale	3.966.879	3.734.090	1.846.287
% Cifra de afaceri	<b>5.305.107</b>	<b>5.644.285</b>	<b>3.343.898</b>
Lucrari diverse	-	15,17%	4,04%
Componente navale	0,64%	2,20%	1,57%
Inchiriere teren	24,59%	16,47%	39,18%
Vanzari de materiale	74,77	66,16%	55,21%
% Venituri	<b>5.308.293</b>	<b>5.771.762</b>	<b>3.764.335</b>
Lucrari diverse	-	14,84%	3,59%
Componente navale	0,64%	2,15%	1,40%
Inchiriere teren	24,57%	16,10%	34,41%
Vanzari de materiale	74,73%	64,70%	49,05%
Alte venituri		2,20%	11,55%
Venituri financiare	0,06%	0,01%	-

#### c) Produse noi avute in vedere pentru care se va efectua un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse

Nu se au in vedere produse noi si nici afectarea unui volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar.

### 1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene surse import)

Confectionarea componentelor navale se face cu materialul clientului, societatea nu detine stocuri de materii prime si materiale.

### 1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

Clientul principal in vanzarea componentelor navale este Societatea DAMEN SHIPYARD MANGALIA S.A.

### **1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale**

#### **a) Precizarea numarului si a nivelului de pregatire a angajatilor societatii comerciale precum si a gradului de sindicalizare a fortei de munca**

In anul 2021 societatea a functionat cu un numar mediu de personal de 7 persoane.

#### **b) Descrierea raporturilor dintre manager si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi**

In anul 2021 nu s-au inregistrat elemente conflictuale intre manager si angajati.

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

Societatea nu are probleme legate de mediu, activitatea de productie se face de catre subcontractori.

### **1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare**

Societatea nu desfasoara activitati de cercetare si dezvoltare.

### **1.1.8 Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.**

Tinând cont de specificul activității în contextul economic global, principalele riscuri cu care societatea s-ar putea confrunta sunt legate de:

- Riscul de lichiditate și flux de numerar - este riscul ca societatea să întâmpine dificultăți în îndeplinirea obligațiilor asociate datoriilor financiare care sunt decontate în numerar. Societatea menține o proporție adecvată a numerarului și a echivalentelor în numerar, dispunând de resurse suficiente pentru a-și îndeplini obligațiile curente față de terți.
- Riscul valutar - este un risc de piață, însă o parte nesemnificativă a comenzilor societății se raportează la valută, și astfel expunerea societății la acest risc este destul de redusă.
- Dependența de clienți. Fiind o piață specializată, contractele se derulează cu un număr redus de clienți;
- Concurența reprezintă un risc important. Acest risc a fost gestionat dintotdeauna de societate prin oferirea de servicii de cea mai bună calitate, prin selecția riguroasă a personalului și respectarea legislației specifice.

Societatea a contracarat o parte din riscuri, iar Bugetul de Venituri si Cheltuieli, propus pentru anul 2022 preconizeaza o crestere a profitului de 125,21 % fata de cel realizat in 2021.

### **1.1.9 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale**

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

Noua politica financiara adoptata de principalul nostru client, Societatea DAMEN SHIPYARD MANGALIA S.A., cu privire la majorarea termenelor de plata de la 30 de zile la +60 de zile si cu nerespectarea constanta a acestora, poate duce la scaderea lichiditatilor societatii noastre.

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

Nu este cazul.

**c) Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.**

Nu s-au inregistrat venituri din activitatea de baza si nici nu se preconizeaza in urmatorul an.

## **2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE**

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

Capacitatile de productie ale societatii au fost transferate la D.M.H.I. actual DSMa la data de 22.01.1997.

In patrimoniul Societatii Santierul Naval 2 Mai S.A. Mangalia au ramas urmatoarele active corporale principale:

- Teren incinta principala, cu o suprafata de 793.274 mp si valoare de inventar de 2.995.740 RON, inchiriat la societatea mixta DSMa pe toata durata societatii.
- Teren camine de nefamilisti, cu o suprafata de 15.345,37 mp si o valoare de inventar de 58.289 lei.
- Cladire sediu, cu o valoare de inventar reevaluată la 563.570 RON.

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

Sediul a fost dat in folosinta in ianuarie 2000 si are o durata de amortizare de 40 ani.

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

Nu sunt potentiale probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii .

## **3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA**

Capitalul social subscris si varsat integral este de 16.681.612,5 lei divizat in 6.672.645 actiuni nominative cu o valoare nominala de 2,5 lei fiecare.

Structura actionariatului la 31.12.2021 este urmatoarea:

<b>Actionar</b>	<b>Nr. actiuni</b>	<b>Pondere %</b>
Statul Roman prin Ministerul Economiei	6.264.800	93,8878
Persoane fizice	394.441	5,9113
Persoane juridice	13.404	0,2009
<b>TOTAL</b>	<b>6.672.645</b>	<b>100%</b>



### **3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala**

Actiunile societatii sunt tranzactionate la Bursa de Valori Bucuresti, pe piata AeRO, simbol STNM.

### **3.2. Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani si daca este cazul, a motivelor pentru eventuala micorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.**

In anii 2019-2020, situatia dividendelor repartizate a fost urmatoarea:

<b>-Aferente anului -</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Dividende cuvenite brute	475.737	12.712
Dividende platite	476.861	11.958
Dividende returnate	-	-

In anul 2020 D.S.Ma. a inregistrat pierderi iar pentru anii 2020- 2021 D.S.Ma. a inregistrat de asemenea pierderi, nedistribuind dividende.

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

Societatea nu a efectuat activitati de achizitionare a propriilor actiuni.

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

Societatea nu are filiale.

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

Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

## **4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE**

### **4.1. Prezentarea listei administratorilor societatii si a urmatoarelor informatii pentru fiecare administrator**

#### **a) Componenta Consiliul de Administratie**

In anul 2021 Consiliul de Administratie al Societatii Santierul Naval 2 Mai S.A. a avut urmatoarea componenta :

- Iulian DRAGOI - presedinte;
- Valerica MAITAN - membru;
- Ionut Cosmin CONSTANTINESCU - membru

Prin Hotararea AGOA din data de 03.06.2021, componenta Consiliului de Administratie al Societatii Santierul Naval 2 Mai S.A. s-a modificat dupa cum urmeaza :

- Peter A.M. JANSEN - presedinte;
- Adrian Ionut ZAINEA - membru;

Prin Hotararea AGOA din 26.08.2021 s-a adaugat in completarea consiliului de administratie Ionel PATRASCU - membru

Prin Hotararea AGOA din data de 4.10.2021, componenta Consiliului de Administratie al Societatii Santierul Naval 2 Mai S.A. s-a modificat dupa cum urmeaza :

- Dorinel COLGIU - presedinte;
- Lacramioara-Daniela NICOARA - membru;

Prin CA din 09.11.2021, completare:

- Maria-Magdalena IOAN

- Prin CA din 16.12.2021, inlocuire Maria-Magdalena IOAN, prin:
- Emilia-Mirela DAVID - membru

**Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator**

Nu exista nici un acord, intelegere, sau legatura de familie intre administratori si alte persoane datorita careia au fost numiti administratori.

**b) Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale**

Membrii consiliului de administratie nu detin participatii la capitalul societatii comerciale.

**c) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale**

Societatea Santierul Naval 2 mai S.A. Mangalia detine 51% din actiunile S.C. Damen Shipyard Mangalia S.A.

**4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale**

In anul 2021 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de Ec. Romulus Dumitrana – Director General.

**4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1 si 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului**

Pentru persoanele prezentate la punctele 4.1 si 4.2 , precizam ca nu au fost litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea lor in cadrul societatii, precum si cele care privesc capacitatea de a-si indeplinii atributiile.

#### 4.4 Veniturile totale nete ale membrilor Consiliului de Administratie si ale directorului general aferente exercitiului financiar si valoarea tuturor bonusurilor

- Ionut Cosmin CONSTANTINESCU = 10.746 lei
- Iulian DRAGOI = 10.746 lei
- Valerica MAITAN = 10.746 lei
- Peter A.M. JANSEN = 7.773 lei
- AdrianIonut ZAINEA = 7.743 lei
- Ionel PATRASCU = 2.516 lei
- Dorinel COLGIU = 6.044 lei
- Lacramioara-Daniela NICOARA = 6.044 lei
- Maria-Magdalena IOAN = 3.509 lei

Dumitrana Romulus – Director general = 89.663 lei

In cursul anului 2021 au avut loc un numar de 15 sedinte ale Consiliului de Administratie.

#### 5. Situatia financiar contabila

Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani

##### a) Elemente de bilant

-RON-

Indicator	2019	2020	2021
Imobilizari necorporale	128.689	126.135	72.397
Imobilizari corporale	4.229.974	4.348.827	4.175.090
Imobilizari financiare	15.613.594	15.613.594	15.613.594
Active imobilizate – total	19.972.257	20.088.556	19.861.081
Stocuri	99.964	59.145	39.362
Creante	5.325.143	6.927.605	6.642.296
Investitii financiare pe termen scurt	0	0	0
Casa si conturi la banci	2.042.405	16.750	368.423
Active circulante – total	7.467.512	7.012.846	7.196.282
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	133.929	216.064	107.303
Active circulante nete	7.024.882	6.907.321	7.136.408
Total active minus datorii curente	26.997.139	6.907.321	7.136.408
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0
Capital subscris si varsat	16.681.613	16.681.613	16.681.613
Rezerve din reevaluare	127.903	127.903	127.903
Rezerve	4.999.364	5.016.904	5.019.400
Rezultatul reportat – sold C	5.176.311	5.176.311	5.176.311
Rezultatul exercitiului	35.239	15.201	14.325
Capitaluri – total	26.997.139	26.995.877	26.997.489

b) Contul de profit si pierdere

-RON-

Indicator	2019	2020	2021
Cifra de afaceri neta	5.305.107	5.644.285	3.343.898
Venituri din exploatare – total	5.306.463	5.770.960	3.764.184
Cheltuieli materiale	77.755	88.194	84.229
Cheltuieli cu energia si apa	31.217	48.490	43.192
Cheltuieli privind marfurile	3.696.070	3.385.130	1.630.746
Salarii si indemnizatii	609.097	785.037	756.902
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	16.211	15.542	20.082
Cheltuieli cu amortizarea	160.970	232.231	256.604
Ajustari de valoare privind creantele in litigiu	0	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	670.351	1.053.321	784.220
Cheltuieli privind prestatiile externe	348.578	1.024.422	390.673
Cheltuieli cu alte impozite, taxe	316.144	22.050	388.994
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0
Cheltuieli din exploatare – total	5.629	6.849	4.553
Venituri din interese de participare	0	0	0
Venituri din dobanzi	1.830	802	151
Alte venituri financiare	0	0	0
Venituri financiare- total	1.830	802	151
Cheltuieli financiare-total	378	1	0
Impozit pe profit	11.005	6.345	7.379
Rezultatul exercitiului financiar	35.239	15.201	14.325

Se propune aprobarea repartizarii profitului conform Notei 3 anexa la bilant.

c) Cash flow

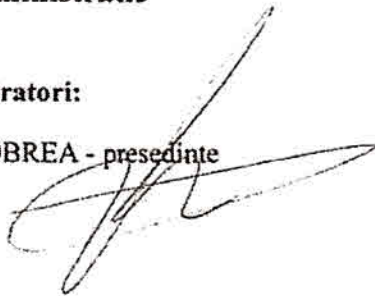
-RON-

Indicator	2019	2020	2021
A) FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	176.495	-2.504.033	342.586
B) FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	1.830	802	-2.910
C) FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9.882	476.911	11.997
FLUXURI DE NUMERAR TOTAL (A+B+C=E-D)	188.207	-2.026.320	351.673
D) NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	1.854.863	2.043.070	16.750
E) NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	2.043.070	16.750	368.423

**Consiliul de Administratie**

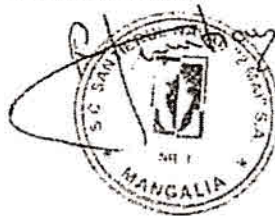
**Administratori:**

Constantin-Dan DOBREA - presedinte



**Director General,**

Ec. Romulus DUMITRANA



**Compartiment financiar-contabil,**

Ec. George TRANDAFIRESCU



SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.

Str. Rozelor nr. 3, Mangalia, jud. Constanta

J13/759/1991, RO241753347, Tel: 0241753347; Fax: 0241 752107

Email: office@sn2mai.ro

## ANEXA LA RAPORTUL ANUAL 2021

### DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

	<b>PREVEDERILE DE ÎNDEPLINIT</b>	<b>RESPECTA</b>	<b>NU RESPECTA / RESPECTA PARȚIAL</b>	<b>MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE / MASURI PENTRU A AJUNGE LA ÎNDEPLINIRE</b>
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includă termeni de referință cu privire la Consiliu si la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului	X		
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzând filiale ale societății) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire si de perioada mandatului.	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Aceasta obligație are in vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspect ce tin de decizii ale Consiliului	X		
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie sa conțină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului		X	In anul 2021 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 15 sedinte.

**SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.**

Str. Rozelor nr. 3, Mangalia, jud. Constanta

J13/759/1991, RO241753347, Tel: 0241753347; Fax: 0241 752107

Email: office@sn2mai.ro

				Nu a avut loc o evaluare a consiliului de administratie in cursul anului.
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori București va conține cel puțin următoarele:		X	Nu exista o procedura expresa.Societatea mentine legatura cu Consultantul Autorizat care a acordat asistenta de specialitate in vederea listarii pe piata AeRO.
A.5.1.	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat	X		
A.5.2.	Frecventa întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna și ori de cate ori evenimente sau informații noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X		
A.5.3.	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilităților ce-i revin	X		
A.5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate aparuta in cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat	X		
B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzacție a societății cu o filiala reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			Nu este cazul.

SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.

Str. Rozelor nr. 3, Mangalia, Jud. Constanta

J13/759/1991, RO241753347, Tel: 0241753347; Fax: 0241 752107

Email: office@sn2mai.ro

B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de către o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, din cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.	X		
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.	X		
D.1.	Suplimentar fata de informațiile prevăzute in prevederile legale, pagina de internet a societății va cuprinde o secțiune dedicata Relației cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând	X		Din Registrul actionarilor rezulta ca un singur actionar are rezidenta fiscala in strainatate, toti ceilalti actionari sunt cetateni romani; rapoartele sunt publicate in limba romana pe pagina de internet a societatii <a href="http://www.sn2mai.ro">www.sn2mai.ro</a>
D.1.1.	Principalele regulamente ale societății, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	X		
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor, ordinea de zi si materialele aferente, hotărârile adunărilor generale de zi si materialele aferente, hotărârile adunărilor generale	X		
D.1.5.	Informații cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita si principiile unor astfel de operațiuni.	X		
D.1.6.	Alte informații de natura extraordinara care ar trebui făcute publice: anulara/modificarea/initierea cooperării cu un			Nu avem relatii contractuale, dar mentinem o relatie de colaborare informala cu



**SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.**

Str. Rozelor nr. 3, Mangalia, Jud. Constanta

J13/759/1991, RO241753347, Tel: 0241753347; Fax: 0241 752107

Email: office@sn2mai.ro

	Consultant Autorizat, semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu Market Maker.	X		Consultantul Autorizat.
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includă in secțiunea dedicata acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informații corespunzătoare.	X		
D.2.	0 societatea trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societății, ca un set de direcții 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 societății.	X		Repartizarea profitului net al societatii se face in temeiul O.M.F.P. 144/2005, a dispozitiilor Legii nr. 31 / 1990 a societatiilor, cu modificarile si completarile ulterioare si conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor. Statul roman prin Ministerul Economiei detine 93,8878 % din actiunile societatii.
D.3.	0 societatea trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă 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 conținutul 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 societății.	X		Societatea intocmeste anual, in baza O.G. 26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare si a Legii bugetului de stat, Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul in curs avand la baza si prognoze pe termen scurt privind desfasurarea activitatii.
D.4.	0 societatea trebuie sa stabilească data si locul unei adunari generale astfel incat sa permită participarea unui număr cat mai mare de actionari.	X		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informații atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului	X		Rapoartele sunt publicate in limba romana.

SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.

Str. Rozelor nr. 3, Mangalia, jud. Constanta

J13/759/1991, RO241753347, Tel: 0241753347; Fax: 0241 752107

Email: office@sn2mai.ro

D.6.	net sau orice alt indicator financiar relevant				Societatea informeaza investitorii prin intermediul site-ului <a href="http://www.sn2mai.ro">www.sn2mai.ro</a> si/sau prin rapoartele trimise catre B.V.B.
	Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/conferința telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectiv și în cadrul întâlnirilor/conferințelor telefonice.	X			

**Consiliul de administratie**

Constantin-Dan DOBREA

-- presedinte

Lacramioara-Daniela NICOARA

-- membru

Emilia-Mirela DAVID

-- membru



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 si art.65 alin.(2) lit.(c) din Legea 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

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

---

Entitate: S.C. SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea MANGALIA, str. ROZELOR, nr. 3, tel. 0241753347

Numar din registrul comertului: J13/759/1991

Forma de proprietate: 27--Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (stat>=50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8299--Alte activ.de serv.suport pt.intreprinderi n.c.a.

Cod unic de inregistrare: 2413593

---

Subsemnatii, Constantin-Dan DOBREA - presedinte, Lacramioara-Daniela NICOARA - membru, Emilia-Mirela DAVID - membru, avand calitatea de administratori, declaram pe propria raspundere, sub sanctiunea prevazuta de art.326 Cod Penal, cu privire la falsul in declaratii, ca, dupa cunostintele noastre:

- situatia financiar - contabila aferenta anului 2021 a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, a contului de profit si pierdere .

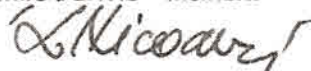
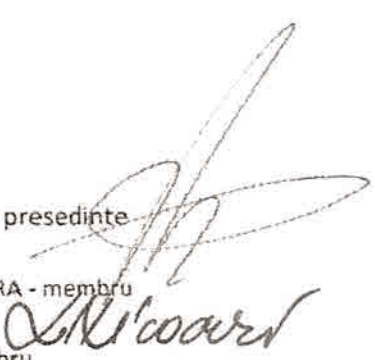
- raportul aferent anului 2021, intocmit conform Regulamentului ASF nr. 5 / 2018 , cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor S.C. Santierul Naval 2 Mai S.A., precum si o descriere a riscurilor si incertitudinilor specifice activitatii desfasurate.

Semnaturi

Constantin-Dan DOBREA - presedinte

Lacramioara-Daniela NICOARA - membru

Emilia-Mirela DAVID - membru





## **SANTIERUL NAVAL " 2 MAI "S.A. MANGALIA**

Str. Rozelor, nr.3, 905500, Mangalia, Romania, Numar O.R.C.: J13/759/1991,  
Cod unic de inregistrare : RO2413593, Tel : 0241753347 ; fax : 0241 752107  
Email :office@sn2mai.ro

### DECLARATIE

Subsemnatul, Dumitrana Romulus, avand calitatea de Diector General al societatii Santierul Naval 2 Mai S.A., imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirm faptul ca:

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

Semnatura,

Director General

  
-----  
Romulus DUMITRANA



## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**Către: Acționarii Societății SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A.**  
**Str. Rozelor nr. 3, Mangalia, judet Constanta**  
**Cod unic de inregistrare 2413593**

### **Opinie cu rezerve**

Am auditat situațiile financiare individuale ale Societății SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A. care cuprind bilanțul, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021 și notele explicative la situațiile financiare anuale, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare menționate se referă la:

• Total capitaluri:	26.997.489 lei
• Cifra de afaceri neta:	3.343.898 lei
• Rezultatul exercițiului financiar:	14.325 lei

În opinia auditorului, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragraful Baza pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare anuale ale Societății SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A. ofera o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

### **Baza pentru opinia cu rezerve**

Realizarea unor proceduri de audit pentru verificarea creanțelor incerte necolectabile, coroborat cu lista litigiilor primita de la avocat, a condus la identificarea unei creante în valoare de 1.659.059,<sup>50</sup> lei, detinuta de un debitor pentru care instanța a dispus închiderea procedurii falimentului și radierea acestuia din registrul comerțului.

Urmare a confirmării pierderii rezultată din hotărârea instanței, Societatea trebuia să procedeze la anulare creanței prin scaderea din evidența a sumei neincasate.

Pe baza testelor de recunoaștere a veniturilor în perioada financiară corespunzătoare, la data de 31.12.2021 Societatea prezintă înregistrarea veniturilor din administrare teren aferente anului 2022 în veniturile exercițiului 2021. Societatea nu a respectat aserțiunea de separare a exercițiilor financiare în legătură cu recunoașterea veniturilor ca o consecință a aplicării principiului contabilității de angajamente prevăzut de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

La 31 decembrie 2021, Societatea nu a cuantificat și prezentat la valoarea realizabilă activele financiare reprezentate de titlurile de participare la societatea mixta la care are detinerea majoritara in capitalului social.

In conformitate cu prevederile pct. 141 din OMFP nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, imobilizările financiare trebuie să fie prezentate în bilanț la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderile de valoare.

Auditul a fost desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European („Regulamentul”) si Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative („Legea”). Responsabilitățile auditorului în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din prezentul raport.

Auditorul este independent față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul și Legea, și a îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și Codului IESBA.

Auditorul consideră că probele de audit pe care le-a obținut pe parcursul misiunii ca urmare a aplicării standardelor profesionale, testelor si procedurilor alternative sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia cu rezerve formulată.

#### **Alte informații - Raportul administratorilor**

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, și pentru acel control intern pe care îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021, responsabilitatea auditorului este să citeasca Raportul administratorilor și, în acest demers, să aprecieze daca informațiile prezentate sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu cunoștințele obținute în timpul auditului sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

Auditorul a citit Raportul administratorilor și a constatat că acesta a fost întocmit în toate aspectele semnificative în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

Opinia auditorului asupra situațiilor financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În baza activităților desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia auditorului:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2021 sunt în concordanță în toate aspectele semnificative cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

În baza cunoștințelor și înțelegerii obținute în cursul auditului situațiilor pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu a identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

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

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele însărcinate cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

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

Obiectivele auditorului 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 în care este inclusă opinia auditorului. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, auditorul exercită raționamentul profesional și menține scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea, auditorul:

- Identifică și evaluează riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectează și execută proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinie. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, falsuri, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelege 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.
- Evaluează gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor informațiilor realizate de către conducere.
- Formulează o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determină, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionează că există o incertitudine semnificativă, auditorul trebuie să atragă atenția în raport asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să modifice opinia. Concluziile auditorului se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluează prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv prezentările de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Auditorul comunică persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identifica pe parcursul misiunii.

### **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare**

Auditorul a fost numit de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la data de 02.02.2022 să auditeze situațiile financiare ale Societății Santierul Naval 2 Mai S.A.

Auditorul confirmă că:

- Opinia de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății. De asemenea, în desfășurarea auditului a păstrat independența față de Societatea auditată.
- Nu a furnizat pentru Societate servicii non audit interzise menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.



### **Alte aspecte**

Evenimentele ulterioare închiderii exercițiului financiar de la 31.12.2021 reprezentate de criza geopolitica din Ucraina si criza energetica, pot genera riscuri asupra activitatii si performantelor economice viitoare ale Societății, precum si asupra capacității de asigurare a continuității activității. Pana la data emiterii Raportului de audit, nu exista suficiente informații care sa permita estimarea modului in care activitatea viitoare a Societății poate fi afectata.

Opinia noastră nu este modificata cu privire la acest aspect.

Mandatul auditorului a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar al situatiilor financiare individuale intocmite la data de 31 decembrie 2021 de societatea SANTIERUL NAVAL 2 MAI S.A., auditorul nefiind numit pentru realizarea auditului situatiilor financiare consolidate, in cazul in care aceasta s-ar impune.

Auditorul financiar nu isi asuma nicio responsabilitate cu privire la modul de calcul si de declarare a impozitelor si taxelor, in legatura cu orice consecinta care ar putea rezulta din nerespectarea reglementărilor fiscale care, in opinia sa, nu afectează prezentarea generală fidelă a situațiilor financiare.

Acest raport al auditorului este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul a fost efectuat pentru a putea comunica acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le prezinte într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, auditorul nu acceptă și nu isi asumă responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul efectuat și pentru opinia formulată.

**Firma de audit ROMAR-CO AUDIT SRL**

Nr. din Registrul public electronic FA186

**Auditor financiar PARASCHIV AURELIA**

Nr. din Registrul public electronic AF4346

Autoritatea pentru Supravegherea Publică  
a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Firma de Audit: **ROMAR-CO AUDIT SRL**  
Registrul Public Electronic: FA 186

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: **Paraschiv Aurelia**  
Registrul Public Electronic: AF4346

Constanta, 19 aprilie 2022