

**Raportul anual al Consiliului de Administratie al Societatii Trameco SA**  
**conform prevederilor**  
**Regulamentului A.S.F.Nr.5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata**  
**si a**  
**Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile**  
**privind situatiile financiare anuale**  
**pentru exercitiul financiar 2021**

Data raportului : 28.04.2022

Denumirea societății comerciale: TRAMECO SA

Sediul social: loc. Oradea, str. Borsului nr 14A, jud Bihor

Numărul de telefon/fax: 0259/467.636; 0359/800.777; 0259/447.700

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : RO71559

Număr de ordine în Registrul Comerțului :J05/175/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise BVB –ATS (AeRO – Premium)

Capitalul social subscris și vărsat: 2.334.022 lei

## 1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

### 1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale:

Societatea activeaza pe piata constructiilor avand ca principal obiect de activitate Lucrări de construcții a drumurilor si autostrazilor , cod CAEN 4211

### b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale

Firma Trameco s-a infiintat ca societate comerciala in 1991, ea provenind din IUGTC Oradea, infiintata in 1979 pe scheletul vechii sectii de exploatare Statia de Utilaj Greu si Transport Oradea, apartinand intreprinderii IUGTC Cluj, care deservea domeniul constructiilor industriale din judetele Bihor, Satu Mare si Maramures.

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

In cursul exercitiului financiar 2021, nu a avut loc nici o modificare a structurii actionariatului firmei Trameco SA.

Societatea are deschisa o filiala a sa in Ucraina inca din anul 2017, prin care s-au derulat activitati de constructii de drumuri, in aceasta tara .

### d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

In cursul exercitiului financiar 2021 s-au achizitionat urmatoarele active fixe:

Nr inv	Denumire	Tip	Clasificare	Data receptiei	Valoare	Durata de viata-luni
1216	ELEVATOR 2 COLOANE ELECTROHIDRAULIC	Instalatii tehnice	2.1.20.5.3	23.02.2021	11.178	48
1217	DACIA LOGAN SERIA LIMITATA PLUS UU1L5220166117467	Mijloace transport	2.3.2.1.1	28.01.2021	42.131	72
1218	LICENTA AUTOCAD LT 2021	Imobilizari necorporale licente	4.1.1	31.03.2021	2.096	12
1219	SOFT MODUL SUPLIMENTAR ROADS PENTRU CONTROLLER TOPCON	Imobilizari necorporale licente	4.1.1	01.04.2021	1.699	24
1220	LAPTOP DELL LATITUDE 14 RUGGED 5404 INTEL CORE	Aparate de masura si control	2.2.9	05.05.2021	2.123	48

1221	AUTOTURISM BMW TIPUL 118D SASIU WBAUG3104PU51143	Mijloace transport	2.3.2.1.1.	02.05.2021	16.548	48
1223	CABINA DE PAZA MODEL TYPE 7 1450X450X2300	Constructii	1.1.2.1.	17.08.2021	5.950	96
1224	LICENTA VEEAM BACKUP ESSENTIALS STANDARD	Imobilizari necorporale licente	4.1.1	24.08.2021	1.036	12
1225	LICENTA VEEAM BACKUP ESSENTIALS STANDARD	Imobilizari necorporale licente	4.1.1.	24.08.2021	1.036	12
1226	LICENTA VEEAM BACKUP ESSENTIALS STANDARD	Imobilizari necorporale licente	4.1.1.	24.08.2021	1.036	12
1227	CABINA DE PAZA MODEL TYPE 7 1450X450X2300	Constructii	1.1.2.1	19.10.2021	6.100	96
1228	LICENTA SAGA C CONTABILITATE	Imobilizari necorporale licente	4.1.1	10.11.2021	147	12
1229	LICENTA SAGA C STOCURI	Imobilizari necorporale licente	4.1.1	10.11.2021	147	12

Vanzarile si casarile de active fixe in cursul exercitiului financiar sunt:

Tip operatie	grupa	cont	Valoare
casare	licente	Ct. 205	11.060
casare	Mijloace de transport	Ct.2133	288.165
vanzare	Mijloace de transport	Ct.2133	247.496
casare	Mobilier,aparatura biroutica	Ct.214	4.793
casare	Echipamente tehnologice..	Ct.2131	1.348
vanzare	Echipamente tehnologice..	ct.2131	122.247
casare	Aparate si instalatii masurare si control	ct.2132	15.466

Rezulta o situatie generala:

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	34.306.906	1.046.435	690.575	34.662.766	24.089.443	809.317	668.948	24.229.812
<b>TOTAL</b>	<b>34.306.906</b>	<b>1.046.435</b>	<b>690.575</b>	<b>34.662.766</b>	<b>24.089.443</b>	<b>809.317</b>	<b>668.948</b>	<b>24.229.812</b>

La sfarsitul exercitiului financiar situatia mijloacelor fixe este:

Denumirea elementului de imobilizare *)	Exercitiu financiar 2020	Exercitiu financiar 2021
<b>Imobilizari necorporale</b>		
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare		
Licente	5.800	3.998
Avansuri si imobilizari necorporale in curs		
<b>TOTAL Imobilizari necorporale</b>	<b>5.800</b>	<b>3.998</b>
<b>Imobilizari corporale</b>		
Terenuri	3.625.006	3.625.006
Constructii	3.110.865	2.819.428
Instalatii tehnice si masini	767.267	366.775
Alte instalatii, utilaje si mobilier	38.089	21.788
Avansuri si imobilizari corporale in curs	2.036	101.399
<b>TOTAL Imobilizari corporale</b>	<b>7.543.263</b>	<b>6.934.396</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>2.668.400</b>	<b>3.494.560</b>
<b>TOTAL Active Imobilizate</b>	<b>10.217.463</b>	<b>10.432.954</b>

Situatia modificarilor activelor imobilizate in cursul exercitiului financiar 2021 este:

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3
<b>Imobilizari necorporale</b>				
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizari	112.454	7.197	11.060	108.591
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>112.454</b>	<b>7.197</b>	<b>11.060</b>	<b>108.591</b>
<b>Imobilizari corporale</b>				0

Terenuri	3.625.006	0	0	3.625.006
Constructii	7.419.764	12.050	0	7.431.814
Instalatii tehnice si masini	20.009.891	101.665	674.722	19.436.834
Alte instalatii, utilaje si mobilier	469.355		4.793	464.562
Avansuri si imobilizari corporale in curs	2.036	99.363		101.399
<b>TOTAL</b>	<b>31.526.052</b>	<b>213.078</b>	<b>679.515</b>	<b>31.059.615</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	2.668.400	826.160		3.494.560
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	34.306.906	1.046.435	690.575	34.662.766
<b>TOTAL</b>	<b>34.306.906</b>	<b>1.046.435</b>	<b>690.575</b>	<b>34.662.766</b>

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) Profit 2021 = 1.615.601 lei  
b) cifra de afaceri = 69.980.535 lei  
c) export = - lei  
d) chelt. de exploatare = 68.073.357 lei  
e) % din piață deținut – nu este cazul

f) lichiditate (disponibil în cont etc.) – lichiditate imediată = 0.12

La sfârșitul perioadei în conturile societății se aflau disponibilități în valoare de 6.294.929 lei ceea ce denotă o lichiditate mare.

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale /Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) Societatea își desfășoară activitatea în domeniul construcțiilor de drumuri și autostrăzi și de clădiri rezidențiale și nerezidențiale.

b) . Principalele lucrări executate în cursul anului 2021 sunt:

- Lucrări la obiectivul "Finalizarea lucrărilor rămase de executat la obiectivul Reabilitare DN76 Sector 3 km 166+000-km180+800 etapa 2" cf.contract nr.164/04.02.2020

- Lucrări "Proiectare și execuție largire 4 benzi a Centurii București Sud -între A1 și A2(km 23+600-km55+520-lot și Amenajare nod rutier CB-DJ401(BERCENI) km 33+190-km35+600 cf.contract 92/18751/19.03.2019

- Lucrări executate la obiectivul "Sala de Sport Polivalentă cu capacitatea de 5000 locuri - Mun.Oradea,Jud.Bihor " conform contract 34/07.02.2018

-Lucrări executate la obiectiv:"Cresterea Performantei energetice a Spitalului Clinic Judetean de Urgenta Oradea" cf.ctr.1024/25.08.2020

-Lucrări la obiectivul:"Amenajare accese auto și spații de parcare în zona str.Traian Blajovici -

str.Fagarasului -str.Islazului" cf.ctr.1641/16.06.2021

-Lucrari la obiectiv:"Reabilitare DN76 Varfurile Stei ,km69+3500km 102+6600"cf contract nr.613/07.05.2020;

-Lucrari la investitia"Reabilitare fatade si amenajeri interioare , reabilitare instalatii sanitare si electrice pentru Scoala Gimnaziala nr.11" cf.ctr.382/06.03.2020

-Lucrari la obiectiv"Cresterea Eficientei Energetice a cladirilor existente la Liceul Teoretic Onisifor Ghibu din Municipiul Oradea"cf cf.ctr.2315/23.09.2019

-Lucrari la obiectiv"Campus Scolar pentru Invatamantul Special din Municipiul Oradea " cf.contract nr.643/13.05.2020

-Lucrari la obiectivul "Reabilitarea, restaurarea si refunctionalizarea zidurilor CETATII ORADEA in vederea introd.in circuitul turistic CETATEA ORADEA-Centru multic. si multiconf. european etapa 3-cf.contr. nr.1225/12.04.2020

-Lucrari la obiectivul:"Infintare retea de canalizare menajera in Comuna Batar, jud.Bihor", cf.contract 594/04.05.2020

-Lucrari executate in perioada 23.08.2021-04.10.2021 , la obiectivul"Dig mal drept+stang Baita Stei-Dig cris Baita , Oras Stei , jud.Bihor", conform contract nr.59/10.08.2021

**Principalii beneficiari al acestor lucrari sunt:** Compania Nationala de Administrare a Infrastructurii Rutiere, AN Apele Romane -Administratia Bazinala de Apa Crisuri, dar exista si beneficiari care sunt la randul lor contractanti de lucrari cu institutii ale statului:Constructii Erbasu, Selina SRL, Drum Asfalt..

O parte a cifrei de afaceri o constituie si inchirierea de spatii comerciale si de utilaje din parcul propriu. Beneficiarii acestor servicii sunt alte societati comerciale de pe teritoriul Romaniei.

c) 1. Structura cifrei de afaceri in ultimii 3 ani este:

Tip	2019	2020	2021
alte venituri	1.69%	1.42%	1.24%
Venituri din chirie spatiu	0.55%	2.73%	4.27%
Venituri din chirie utilaje+auto	2.74%	2.72%	1.67%
Venituri prestatii cu echipamente proprii	1.26%	1.93%	3.99%
Venituri din prestatii constructii	86.05%	86.25%	87.69%
vanzare marfa	7.71%	4.95%	1.14%
Total CA	100,00%	100,00%	100,00%

2. Structura veniturilor in ultimii 3 ani:

VENITURI	Pondere in total venituri	Pondere in total venituri	Pondere in total venituri
	2019	2020	2021
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>99,93%</b>	<b>99,91%</b>	<b>99,92%</b>
- venituri din prestatii constructii	72.65%	91.28%	87.77%
- venituri din vanzarea marfurilor	6.51%	5.24%	1.14%
- alte venituri	20.77%	3.39%	11.01%
<b>Venituri financiare</b>	<b>0,07%</b>	<b>0,09%</b>	<b>0,08%</b>
<b>Total venituri</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Cea mai mare pondere in structura veniturilor o reprezinta veniturile obtinute din prestatiile de constructii.

3. Structura cheltuielilor in ultimii 3 ani:

CHELTUIELI	Pondere in total cheltuieli	Pondere in total cheltuieli	Pondere in total cheltuieli
	2019	2020	2021
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>99.29%</b>	<b>99.56%</b>	<b>99.67%</b>
- cheltuieli cu marfurile	6.53%	5.30%	1.16%
- cheltuieli cu personalul	2.23%	3.32%	5.11%
- cheltuieli cu lucrari si servicii	66.27%	62.81%	75.07%
- cheltuieli cu materialele	22.73%	15.79%	7.13%
- cheltuieli cu amortizarea	0.74%	1.11%	1.21%
- cheltuieli cu impozite si taxe	0.29%	0.44%	0.51%
- cheltuieli cu energie si apa	0.42%	1.07%	0.89%
- alte cheltuieli	0.08%	9.72%	8.59%
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>0.71%</b>	<b>0.44%</b>	<b>0.33%</b>
<b>Total cheltuieli</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Cea mai mare pondere in structura cheltuielilor o reprezinta cheltuielile cu lucrarile si serviciile executate de terti , ele fiind in principal lucrari ale unor subcontractori, urmate de cheltuielile cu materialele utilizate in procesul de realizare a constructiilor si cele cu personalul.

d) In vederea cresterii cifrei de afaceri, societatea participa la licitatii de lucrari atat pentru lucrari de drumuri, cat si civile.

### **1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială**

Societatea contracteaza si executa lucrari de constructii civile si de drumuri precum si de cladiri rezidentiale si nerezidentiale, pentru beneficiari institutii publice. Pentru executarea lucrarilor, societatea se aprovizioneaza cu materiale in principal de la furnizori romani, dar pentru materiale mai deosebite sunt cazuri in care se achizitioneaza din extern.

Preturile sunt cele de la nivelul pietei sau pret negociat in functie de tip, cantitate si scadenta plata.

### **1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

a) In anul 2021 societatea a contractat si executat lucrari de constructii pe piata interna. Principalii beneficiarii ai lucrarilor, au fost institutii ale statului roman .

b) Piata romana din domeniul constructiilor este o piata extrem de concurentiala, pe piata fiind atat competitori romani dar mai ales societati reprezentante a unor constructori mari de la nivel mondial (Porr, Strabag, Astaldi, etc). Lucrarile se obtin prin participare si castigare a licitatiilor publice, publicate in sistemul SEAP.

c) Beneficiarii lucrarilor contractate de Trameco SA sunt diversele institutii ale statului, prin lucrarile scoase la licitatie, neexistand o dependenta de un anumit client.

### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale**

a) Numar mediu de angajati: 49

Nivel de pregatire:

TESA : 14

Operativi: 28

Meseriasi: 3

Necalificati: 4

Grad de sindicalizare a fortei de munca: 85%

b) Raporturile juridice intre conducerea societatii si salariati sunt stabilite prin contracte individuale de munca.

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

Nu exista litigii si nici nu sunt preconizate in ceea ce priveste incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

### 1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

În exercitarea activității societății s-au avut întotdeauna în vedere ultimele descoperiri în domeniul construcțiilor, dar societatea nu operează activitate de cercetare.

### 1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Societatea Trameco SA este detinută în proporție de 93.39% de către societatea Selina SRL. La data de 26.06.2014 la S.C. Selina S.R.L. s-a deschis procedura insolvenței, administrator judiciar fiind numit CITR-Filiala Bihor. Începând cu data de 01.10.2016 s-a intrat în starea de reorganizare judiciară după ce instanța a confirmat planul de reorganizare propus de Casa de Insolvență Transilvania CPRL, la data de 30.09.2016. La data întocmirii situațiilor financiare pentru anul 2021, societatea Selina SRL se află în faza de reorganizare judiciară, în al șaselea an de implementare a planului de reorganizare.

Principalele riscuri la care este supusă societatea și politicile aplicabile sunt detaliate mai jos:

#### Riscul de piață

Sectorul construcțiilor în care și societatea noastră și-a continuat activitatea generează aproape 10% din PIB și oferă 20 de milioane de locuri de muncă, în special pentru microîntreprinderi și întreprinderi mici fiind susținut de programele guvernamentale cât și de facilitățile fiscale, dependentă care îl expune în fața politicilor la nivel național. Lucrările de construcții au un impact considerabil asupra activității economice la nivel macroeconomic, cu implicații semnificative și la nivel individual, construcțiile reprezentând unul dintre principalii consumatori de produse intermediare (materii prime, produse chimice, echipamente electrice și electronice etc.) și de servicii conexe. Datorită importanței sale economice, performanța sectorului construcțiilor poate influența în mod semnificativ dezvoltarea economiei în ansamblu.

Diversitatea activităților din cadrul fiecărei ramuri a sectorului construcțiilor conduce la o realitate contrastantă în privința aspectelor socio-economice, organizaționale, culturale și tehnologice și în privința adaptării la noile reglementări și oportunități de piață.

Sectorul construcțiilor se confruntă adesea cu serioase dificultăți nu numai de ordin tehnic, ci și legate de condițiile referitoare la concurență din alte țări, de exemplu din China, care limitează posibilitățile de acces la piețele sale. Cu toate acestea, deoarece se așteaptă ca piețele în domeniul construcțiilor în Europa să se dezvolte într-un ritm mai lent decât piețele emergente, acest sector va trebui să dezvolte și să mențină o perspectivă mondială mai puternică. Este important pentru întreprinderile de construcții din UE ca țările terțe să-și deschidă piețele pentru ca întreprinderile din UE să poată concura pentru contracte. UE ar trebui să-și consolideze capacitatea de a angaja țările din afara UE în negocieri pentru o deschidere mai largă a piețelor comerciale și a celor de achiziții publice ale acestora, de a investiga cazurile eventuale de practici discriminatorii în materie de achiziții publice și de a începe consultări cu țara în cauză în vederea soluționării litigiilor legate de accesul pe piață.

În prezent, există un deficit important de lucrători calificați pentru șantierele de construcții și, în mai mică măsură, de produse pentru industria de construcții. În plus, sistemele de educație și formare din Europa prezintă o mare varietate în ceea ce privește gradul de centralizare sau descentralizare, structura ofertelor de formare, rolul partenerilor sociali, structurile financiare și conținutul programei de învățământ.

Sistemul educațional – parasirea timpurie a sistemului de învățământ la nivel național, lipsa implicării active în orientarea profesională a tinerilor atât din mediul rural cât și din cel urban au dus la actuala criză a forței de muncă calificate în toate domeniile de producție și la dispariția cultului muncii; Finanțarea și susținerea la propriu a educației pentru copii din zonele vulnerabile care trăiesc la limita sărăciei;

Motivarea și implicarea angajaților, precum și retenția acestora, sunt problemele majore ale mediului de afaceri generate de mobilitatea internațională și de decalajul salariului minim garantat față de statele UE, sectorul confruntându-se cu o dublă provocare ca urmare a schimbărilor demografice. Pe de o parte,



întreprinderile de construcții din UE ar trebui să caute strategii pentru a compensa scăderea numărului de lucrători tineri din UE care intră în sector și numărul considerabil de lucrători care se vor pensiona în următorii ani; pe de altă parte, condițiile de muncă ar trebui îmbunătățite pentru a asigura creșterea speranței de viață. Această dublă provocare necesită un mediu de lucru mai atractiv și mai multă atenție acordată în viitor aspectelor legate de sănătate și siguranță, în scopul evitării pensionărilor anticipate din cauza accidentelor sau bolilor ocupaționale.

Securitatea energetică – accesul la energia regenerabilă și eficiența energetică.

Lipsa investițiilor naționale în cercetare și inovare.

Decalajele în interiorul țării – inegalitățile între rural și urban, lipsa infrastructurii mijloacelor de transport public care să lege ruralul de urban și să reducă timpul de deplasare pentru a îmbunătăți mobilitatea teritorială a forței de muncă.

### **Riscul fiscal**

**Operatorii economici** care desfășoară activități din cele menționate în Ordinul nr. 337/2007 al Institutului Național de Statistică privind actualizarea Clasificării activităților din economia națională, la codurile CAEN care se regăsesc în diviziunile 41, 42, 43 din secțiunea F - "Construcții", în grupa 711 precum și în clasele: 2312, 2331, 2332, 2361, 2362, 2363, 2364, 2369, 2370, 2223, 1623, 2512, 2511, 0811, 0812, 2351, 2352, 23991 beneficiază în perioada 1 ianuarie 2019 - 31 decembrie 2028 inclusiv, de reducerea cotei contribuției asiguratorii pentru muncă, precum și de scutirea de la plata contribuțiilor de asigurări sociale datorate în cazul condițiilor deosebite de muncă sau în cazul condițiilor speciale de muncă, dacă sunt îndeplinite cumulativ condițiile prevăzute la art. 60 pct. 5 din Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare.

**Reforma fiscală** va afecta companiile care activează în sectorul construcțiilor, prin reducerea plafonului până la care se aplică un regim special de taxare, iar guvernul se angajează să reducă gradual „stimulentele fiscale pentru personalul angajat în sectorul construcțiilor”.

Prin ordin al ANAF, publicat în Monitorul Oficial, **produsele cu risc fiscal ridicat, comercializate în relația B2B (între firme)**, pentru care se transmit facturile emise în sistemul național privind factura electronică **RO e-Factura**. Acest sistem a fost reglementat prin OUG nr. 120/2021 privind administrarea, funcționarea și implementarea sistemului național privind factura electronică RO e-Factura și factura electronică în România. Între produsele identificate de ANAF ca fiind cu risc fiscal ridicat se află: **Construcțiile noi** care sunt cele menționate la art. 292 alin. (2) lit. f) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare. Volumul tranzacțiilor și dinamica acestora, regimul fiscal care cuprinde anumite specificități și varietatea modalităților de utilizare ulterioară a produsului finit la nivelul societăților necesită o monitorizare operativă a tranzacțiilor pentru prevenirea evaziunii fiscale prin identificarea timpurie a cazurilor de neconformare fiscală și aplicarea tratamentului fiscal corespunzător, consideră inspectorii ANAF.

**Produse minerale (nisip și pietriș)** Produsele minerale sunt considerate a fi:

\* nisipurile naturale de orice fel, chiar colorate (COD NC 2505)

\* Prundiș, pietriș, pietre concasate, (COD NC 2517), din cele folosite în general ca agregate pentru betoane sau pietruirea drumurilor, pentru căile ferate sau alt balast, pietriș și silex, chiar tratate termic; macadam de zgură, de zgură metalurgică, de deșeuri industriale similare, care conține chiar materiale cuprinse în prima parte a poziției; macadam gudronat pentru șosele; granule, spărturi și praf din pietre, chiar tratate termic. Produsele minerale au relevat un risc fiscal asociat atât extracției, cât și comercializării ulterioare.

Dificultatea monitorizării întregii producții generată de sectorul de construcții, și a reconstituirii cantităților de materii prime încorporate în produsul finit fac dificilă refacerea trasabilității produselor și favorizează evaziunea fiscală, susțin Inspectorii ANAF, care pun presiune pe operatorul economic de bună credință, acesta fiind nevoit să facă permanent investiții în logistica de IT și să aloce resurse pentru implementarea reformelor fiscale în permanență.

## **Riscuri, pierderi din creante**

In baza contractului de credit nr. ORAD / 594 / 2016 din data de 15.09.2016 incheiat intre Unicredit Bank si SC Trameco SA si a Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor nr.227 din data de 27.10.2016 , in evidenta contabila a SC TRAMECO SA in contul 1621 si in contul 461 s- a inregistrat suma de 6.469.900,63 in data de 16.09.2016. In cursul anului 2020, mai precis in luna decembrie s-a achitat din acest credit suma de 1.600.000 lei, iar in luna decembrie 2021 s-a mai achitat suma de 2.369.901,63 lei, ramanand la data de 31.12.2021 un sold in valoare de 2.499.999 lei.

### **1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

a) Societatea are in vedere diversificarea activitatii, crearea de noi pietele de desfacere, asigurarea competitivitatii produselor (calitate, pret), cu respectarea prevederilor legale si a prevederilor din contractele incheiate.

b) Societatea nu a avut cheltuieli de capital.

c) In ceea ce priveste evenimentele si schimbarile economice care isi pun amprenta asupra societatii si a veniturilor pe care aceasta le genereaza, consideram ca acestea rezida in principal din patrunderea pe piata interna a constructorilor mari, de la nivel mondial, care promoveaza o politica de preturi concurentiale datorate in mare parte in volumul activitatii.

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

### **2.1. Principalele active ale societatii in proprietate sunt:**

a. Terenuri:

<b>Amplasare</b>	<b>Valoare contabila</b>	<b>Statut juridic</b>	<b>Destinatie</b>
<b>Oradea, Sos Borsului nr 14</b>	<b>899.466,75</b>	<b>Proprietate</b>	<b>depozit</b>
<b>Oradea, str Mihai Eminescu nr 16</b>	<b>2.500.000</b>	<b>Proprietate</b>	<b>locuinte</b>
<b>Paleu</b>	<b>225.539,11</b>	<b>Proprietate</b>	<b>-</b>

b. Cladiri:

<b>Amplasare</b>	<b>Data PIF</b>	<b>Valoare contabila</b>	<b>Statut juridic</b>	<b>Destinatie</b>
<b>Oradea, Sos Borsului nr 14</b>	<b>1979/2013</b>	<b>6.733.438,91</b>	<b>Proprietate</b>	<b>depozit</b>
<b>Oradea, str Mihai Eminescu nr 16</b>	<b>2006</b>	<b>226.400</b>	<b>Proprietate</b>	<b>locuinte</b>

**2.2. Cladirile din Oradea, sos Borsului nr 14**, au fost preluate din IUGTC Oradea, infiintata in 1979 pe scheletul vechii sectii de exploatare Statia de Utilaj Greu si Transport Oradea, apartinand intreprinderii IUGTC Cluj, care deservea domeniul constructiilor industriale din judetele Bihor, Satu Mare si Maramures. Fiind invecchite au necesitat o serie de modificari si imbunatatiri, de-a lungul timpului, ultimele reparatii fiind executate in 2013.

**2.3. In legatura cu activele fixe ale societatii, acestea sunt proprietatea unitatii.**

### **3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE**

**3.1.** In data de 18.03.2022 a fost initiata procedura de retragere a actionarilor, iar actiunile SC Trameco SA nu mai sunt tranzactionabile.

**3.2.** In ultimii 3 ani nu s-au repartizat dividende.

**3.3.** Societatea nu si-a tranzactionat propriile actiuni.

**3.4.** Societatea are deschisa o filiala in Ucraina din anul 2017–Trameco Representative avand CUI:6676402

**3.5.** Societatea nu a emis obligatiuni si sau titluri de creante.

### **4.CONDUCEREA SOCIETATII**

**4.1. Lista administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:**

1. Rus Beneamin – presedintele Consiliului de Administratie din 2018,
2. Rus Andreea – administrator din 2018,
3. Coloji Dan Ovidiu – administrator din 2015

a) participarea administratorilor la capitalul societății comerciale:  
Administratorii nu detin actiuni.

b) lista persoanelor afiliate societății comerciale:

- Selina SRL, CUI RO6649997, avand 93.39% din actiuni
- Trameco Representative Ucraina avand CUI: 6676402.
- Selina Invest, CUI: 20491816
- Drumuri Bihor SA ,CUI:10980670
- Consselina SRL CUI:14378880
- Eurologistic SRL ,CUI:18880455
- TOB Eurologistic Ucraina ,CUI:42030163
- Excavia SRL ,CUI:31967134
- Lemn Hyl SRL, CUI:30484999

#### 4.2. Lista membrilor conducerii executive:

- Rus Beneamin – directorul societatii, perioada nedeterminata – detine 100% din actiunile Selina SRL, care detine 93.39% din actiunile Trameco SA
- Dejescu Marius – director general , perioada nedeterminata – nu detine actiuni
- Tranca Ramona Alina – director economic, perioada nedeterminata – nu detine actiuni

### 5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

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

a) Elementele de bilanț pe perioada analizata se prezinta astfel:

Denumire	2.019	2.020	2.021
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I.IMOBILIZARI NECORPORALE			
II. IMOBILIZARI CORPORALE	8.054	5.800	3.998
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	8.772.326	7.543.263	6.934.396
<b>ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL</b>	<b>2.806.600</b>	<b>2.668.400</b>	<b>3.494.560</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>11.586.980</b>	<b>10.217.463</b>	<b>10.432.954</b>
I. STOCURI			
II. CREANTE	24.070.769	15.617.052	15.289.050
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	81.302.995	32.537.720	40.747.689
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI			
<b>ACTIVE CIRCULANTE- TOTAL</b>	<b>4.529.367</b>	<b>4.272.923</b>	<b>6.294.929</b>
<b>C. CHELTUIELI TN AVANS</b>	<b>109.903.131</b>	<b>52.427.695</b>	<b>62.331.668</b>
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE TNTR-0 PERIOADA DE PANA LA 1 AN	1.685.832	4.709.129	4.366.168
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE</b>	<b>102.373.764</b>	<b>45.625.461</b>	<b>52.394.396</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>7.734.623</b>	<b>7.251.588</b>	<b>10.411.188</b>
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE TNTR-0 PERIOADA MAI MARE DE 1 AN	20.802.179	21.728.826	24.736.394
H. PROVIZIOANE	8.083.695	7.603.894	4.100.434
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>	<b>2.667.502</b>	<b>2.667.502</b>	<b>7.562.930</b>
J.CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
II. PRIME DE CAPITAL	2.334.022	2.334.022	2.334.022
III. REZERVE DIN REEVALUARE			
IV. REZERVE	1.827.460	1.827.460	1.827.460
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT	11.630.160	11.630.160	11.630.160
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIIJULUI FINANCIAR	-6.999.848	-5.783.227	-4.334.213
Repartizarea profitului (ct. 129)	1.259.188	1.449.015	1.615.601
<b>CAPITALURI PROPRII- TOTAL</b>	<b>10.050.982</b>	<b>11.457.430</b>	<b>13.073.030</b>

b) Contul de profit și pierderi in perioada analizata a evoluat astfel:

Denumire	2019	2.020	2.021
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>135.755.629</b>	<b>79.165.382</b>	<b>69.861.069</b>
- Venituri din productia vanduta	105.877.032	79.709.464	69.180.107
- Venituri din vanzarea marfurilor	8.844.237	4.153.426	800.428
- alte venituri din exploatare	21.034.360	-4.697.508	-119.466
<b>Cheltuieli din exploatare</b>	<b>133.646.622</b>	<b>77.444.279</b>	<b>68.073.357</b>
Rezultat din exploatare	2.109.007	1.721.103	1.787.712
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>102.501</b>	<b>72.288</b>	<b>56.397</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>952.320</b>	<b>344.376</b>	<b>228.508</b>
Rezultat financiar	-849.819	-272.088	-172.111
Rezultat brut	1.259.188	1.449.015	1.615.601
Impozitul pe profit	0		
- Pierdere			
- Profit	<b>1.259.188</b>	<b>1.449.015</b>	<b>1.615.601</b>

c) principalii indicatori din perioada analizata:

Denumire indicatori	2.019	2020	2021
<b>Solvabilitate = Capitaluri proprii*100/Total pasiv</b>	8.16	17.01	16.95
<b>Lichiditatea globala = Active circulante*100/Datorii curente+datorii &gt; 1 an</b>	99.5	98.49	110.33
<b>Rata profitului brut = Profit brut*100/Cifra de afaceri</b>	1.1	1.73	2.31
<b>Viteza de rotatie = Venituri din exploatare/Fond de rulment</b>	-244.9	-98.75	11.97

## 6. TRANZACTII SEMNIFICATIVE IN ANUL 2021

- a) In cursul anului 2021 , nu au intervenit modificari in structura actionariatului .
- b) Achizitii sau instrainari substantiale de active : In anul 2021 s-au vandut imobilizari corporale din grupa instalatii tehnice si masini in valoare de 369.743 lei.
- c) Procedura falimentului : nu este cazul
- d) Tranzactii de tipul celor enumerate la art.225 din Legea nr.297/2004 : nu este cazul
- e) Alte evenimente : nu este cazul

**DECLARATIE DE CONFORMITATE CU PRINCIPIILE DE  
GUVERNANANTA CORPORATIVA**

Nr. crt.	Prevederi de indeplinit	respec ta	Nu respecta /respecta partial	observatii
1	A.1 Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		X	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
2	A.2 Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului	X		
3	A.3 Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
4	A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		In anul 2021 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 10 de sedinte
5	B.1 Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X		
6	B.2 Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul	X		

	societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.			
7	D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare –in limba engleza		X	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
8	D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare –in limba engleza		X	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
9	D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice –in limba engleza		X	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
10	D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale –in limba engleza		X	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
11	D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni –in limba engleza		X	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
12	D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	X		
13	D.2 O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
14	D.4 O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
15	D.5 Rapoartele financiare vor include		X	La nivelul societatii se va

	informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.			avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
16	D.6 Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii		X	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.

Administrator

RUS BENEAMIN



Director general

DEJESCU MARIUS

Director economic

TRANCA RAMONA ALINA



**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor  
Date: 2022.04.28 16:24:19 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 370310082 din 28.04.2022**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-370310082-2022** din data de **28.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **71559**.

Nu există erori de validare.

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

S1002\_A1.0.0 / 28.02.2022 Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 2.334.022

Entitatea SC TRAMECO SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Bihor		ORADEA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
SOS. BORSULUI	14/A				

Număr din registrul comerțului J05/175/1991 Cod unic de inregistrare 7 1 5 5 9

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

### Raportări anuale

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

<input type="checkbox"/> Entități de interes public	?
---	---

<input type="checkbox"/>	1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input type="checkbox"/>	2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="checkbox"/>	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 caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT  
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
F30 - DATE INFORMATIVE  
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori:

Capitaluri - total	13.073.030
Capital subscris	2.334.022
Profit/ pierdere	1.615.601

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RUS BENEAMIN

Numele și prenumele

TRANCA RAMONA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

Ramona-Alina Tranca  
Semnat digital de Ramona-Alina Tranca  
Data: 2022.04.28  
16:20:58 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC AUDITE CONTPREST SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

431/2003

CIF/ CUI

5 2 7 7 6 5 8

Bifati numai dacă este cazul:

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

S1002\_A1.0.0 / 28.02.2022 Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 2.334.022

Entitatea SC TRAMECO SA

**Adresa**

Județ	Sector	Localitate			
Bihor		ORADEA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
SOS. BORSULUI	14/A				

Număr din registrul comerțului J05/175/1991 Cod unic de inregistrare 7 1 5 5 9

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

**Situatii financiare anuale**  
( entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	13.073.030
	Capital subscris	2.334.022
	Profit/ pierdere	1.615.601

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele  
RUS BENEAMIN


Numele si prenumele  
TRANCA RAMONA

Semnătura



Calitatea  
11--DIRECTOR ECONOMIC  
Nr.de inregistrare in organismul profesional  
CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura



SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit  
SC AUDITE CONTPREST SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 431/2003 CIF/ CUI 5 2 7 7 6 5 8

Formular VALIDAT

## BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	5.800	3.998
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	5.800	3.998
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.735.871	6.444.434
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	767.267	366.775
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	38.089	21.788
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		101.399
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	2.036	
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	7.543.263	6.934.396
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	2.668.400	3.494.560
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	2.668.400	3.494.560
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	10.217.463	10.432.954
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.248.703	1.428.122
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	14.318.691	13.849.033
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	9.545	9.545
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	40.113	2.350
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	15.617.052	15.289.050
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	22.483.712	31.188.294
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	3.000.000	3.000.000
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (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	7.054.008	6.559.395
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	32.537.720	40.747.689
<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	4.272.923	6.294.929
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	52.427.695	62.331.668
<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	449.354	473.916
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	4.259.775	3.892.252
<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	2.393.166	2.514.305
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	40.896.799	44.640.562
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	216.544	201.111
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	2.118.952	5.038.418
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	45.625.461	52.394.396
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	7.251.588	10.411.188
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	21.728.826	24.736.394
<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	2.500.000	0
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	5.103.894	4.100.434
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	7.603.894	4.100.434
<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	2.667.502	7.562.930
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	2.667.502	7.562.930
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<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	2.334.022	2.334.022

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	2.334.022	2.334.022
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	1.827.460	1.827.460
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	466.805	466.805
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	11.163.355	11.163.355
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	11.630.160	11.630.160
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	5.783.227	4.334.213
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	1.449.015	1.615.601
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	11.457.430	13.073.030
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	11.457.430	13.073.030

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

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

Numele si prenumele

RUS BENEAMIN

Numele si prenumele

TRANCA RAMONA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	83.862.890	69.980.535
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	79.709.464	69.180.107
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	4.153.426	800.428
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	8.252.822	469.657
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	51.133	5.522
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.504.181	344.669
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		7.500
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	79.165.382	69.861.069
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	12.137.509	4.791.046
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	137.316	81.491
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	834.255	605.880
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	4.126.556	791.667
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	218.317	3.874
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.584.349	3.492.495
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.482.268	3.367.846
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	102.081	124.649
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	867.049	827.560



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	867.049	827.560
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	7.238.195	955.809
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	7.274.872	1.164.240
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	36.677	208.431
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	49.737.367	51.635.855
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	48.857.482	51.271.670
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	339.131	350.500
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	540.754	13.685
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		4.895.428
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		4.895.428
- Venituri (ct.7812)	41	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	77.444.279	68.073.357
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.721.103	1.787.712
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	1.574	1.136
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	70.714	55.261
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	72.288	56.397
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	308.432	203.438
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	35.944	25.070
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	344.376	228.508
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	272.088	172.111
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	79.237.670	69.917.466
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	77.788.655	68.301.865
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.449.015	1.615.601
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	1.449.015	1.615.601
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RUS BENEAMIN

Semnătura



Numele si prenumele

TRANCA RAMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	1.615.601
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.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<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	21.573.907	21.573.907	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	21.573.907	21.573.907	
- peste 30 de zile	06	06	39.600	39.600	
- peste 90 de zile	07	07	18.484.106	18.484.106	
- peste 1 an	08	08	3.050.201	3.050.201	
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 creditori	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	39	49
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	113	101

<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>		Nr. rd.	Sume (lei)
<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 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	10.977
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	7.500
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	3.477
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	3.477
- 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	10.919.472
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	10.919.472
<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	139.830
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	<b>2</b>
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	<b>2</b>
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	<b>2</b>
- 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	2.036	
- 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	2.676.591	3.592.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și 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	2.676.591	3.592.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.676.591	3.592.000
- 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	30.044.894	39.330.512
- 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	148.369	148.912
- 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)	361.188	367.026
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		10.919.472
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	12.744	11.402
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	72.032	76.359
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	18.633	46.603
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	39.397	14.130
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	2.250	4.295
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	11.752	11.331
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	3.000.000	3.000.000
- 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	11.678.361	10.837.802
- 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	11.678.361	10.837.802
- 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 nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	14.685	23.756
- în lei (ct. 5311)	99	85	13.561	22.611
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.124	1.145
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.258.238	6.271.173
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.907.204	5.037.955
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.351.034	1.233.218
- 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	48.336.189	53.980.525
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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	6.260.388	6.176.286
- 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	41.113.343	44.841.673
- 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	44.436	
- 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	166.273	168.800
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	772.005	2.769.586
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	62.586	69.614
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	706.052	2.699.972
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	3.367	
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	24.180	24.180		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	24.180	24.180		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.334.022	2.334.022		
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.334.022	2.334.022		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</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	2.334.022	X	2.334.022	X



- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	2.179.797	93,39	2.179.797	93,39
- deținut de persoane fizice	170	151	154.225	6,61	154.225	6,61
- deținut de alte entități	171	152				

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153	
- către instituții publice centrale;	173	154	
- către instituții publice locale;	174	155	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	
- către instituții publice centrale	178	159	
- către instituții publice locale	179	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	
- către instituții publice centrale	182	163	
- către instituții publice locale	183	164	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

RUS BENEAMIN

Semnatura



**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TRANCA RAMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	112.454	7.197	11.060	X	108.591
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	112.454	7.197	11.060	X	108.591
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	3.625.006			X	3.625.006
Constructii	07	7.419.764	12.050			7.431.814
Instalatii tehnice si masini	08	20.009.891	101.665	674.722	304.979	19.436.834
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	469.355		4.793	4.793	464.562
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		101.399			101.399
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	2.036	-2.036			0
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	31.526.052	213.078	679.515	309.772	31.059.615
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	2.668.400	826.160		X	3.494.560
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	34.306.906	1.046.435	690.575	309.772	34.662.766

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	106.654	8.999	11.060	104.593
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>106.654</b>	<b>8.999</b>	<b>11.060</b>	<b>104.593</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	4.308.898	303.488	0	4.612.386
Instalatii tehnice si masini	25	19.242.625	480.529	653.095	19.070.059
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	431.266	16.301	4.793	442.774
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>23.982.789</b>	<b>800.318</b>	<b>657.888</b>	<b>24.125.219</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>24.089.443</b>	<b>809.317</b>	<b>668.948</b>	<b>24.229.812</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

RUS BENEAMIN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

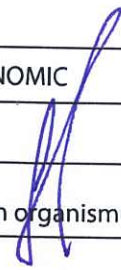
Numele si prenumele

TRANCA RAMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number

## ATENȚIE !

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <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 entități afiliate”.

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

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

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

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



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

Tip: Balanta de verificare la inceput de an  
Perioada: decembrie 2021 pana la data 31.12.2021  
Localita: Centralizata  
Sistem contabil: RAS  
Clasificarea conturilor: Cont sintetic gr. II, nivel conturi: -1  
Valuta de baza: <RON>

Simbol cont	Denumire cont	Soldului initial an		Rulaje lunare		Total sume		Soldului final		Simbol cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	CLASA 1 - CONTURI DE CAPITALURI									
10	CAPITAL SI REZERVE	0.00	25,278,488.09	44,327,933.95	44,622,852.93	133,742,541.17	165,069,092.66	0.00	29,326,551.49	1
101	Capital	0.00	15,791,642.37	0.00	0.00	0.00	15,791,642.37	0.00	15,791,642.37	10
1012	Capital subscris varsat	0.00	2,334,022.50	0.00	0.00	0.00	2,334,022.50	0.00	2,334,022.50	101
105	Rezerve din reevaluare	0.00	1,827,460.17	0.00	0.00	0.00	1,827,460.17	0.00	1,827,460.17	105
106	Rezerve	0.00	11,630,159.70	0.00	0.00	0.00	11,630,159.70	0.00	11,630,159.70	106
1061	Rezerve legale	0.00	466,805.00	0.00	0.00	0.00	466,805.00	0.00	466,805.00	1061
1065	Rezerve din surplusul realizat din Rezerve reevaluare	0.00	3,530.88	0.00	0.00	0.00	3,530.88	0.00	3,530.88	1065
1068	Alte rezerve	0.00	11,159,823.82	0.00	0.00	0.00	11,159,823.82	0.00	11,159,823.82	1068
11	REZULTATUL REPORTAT	5,783,227.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,783,227.42	0.00	11
117	Rezultatul reportat	5,783,227.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,783,227.42	0.00	117
117.1	Rezultatul reportat-preluare	7,637,331.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,637,331.43	0.00	117.1
117.4	Rezultatul reportat-corectare erori contabile	478,896.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	478,896.82	0.00	117.4
117.5	Rezultatul reportat-profit 2018	0.00	1,073,812.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1,073,812.40	0.00	117.5
117.6	Rezultatul reportat-profit 2019	0.00	1,259,188.43	0.00	0.00	0.00	0.00	1,259,188.43	0.00	117.6
117.7	Rezultatul reportat profit 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117.7
12	REZULTATUL EXERCITIULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12
121	Profit si pierdere	0.00	1,449,014.63	41,612,387.02	38,939,328.46	131,322,387.79	132,937,988.36	0.00	1,449,014.63	121
15	PROVIZIUNEA PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0.00	2,667,502.40	41,612,387.02	38,939,328.46	131,322,387.79	132,937,988.36	0.00	1,615,600.57	15
151	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0.00	2,667,502.40	0.00	0.00	0.00	0.00	2,667,502.40	0.00	151
16	IMPRUMUTURI SI DAatorii ASIMILATE	0.00	11,153,554.11	0.00	0.00	0.00	0.00	11,153,554.11	0.00	16
162	Credite bancare pe termen lung	0.00	4,869,900.63	2,715,568.93	789,098.64	4,420,153.38	7,562,930.23	0.00	7,562,930.23	162
1621	Credite bancare pe termen lung	0.00	4,869,900.63	2,369,901.63	0.00	2,369,901.63	4,869,900.63	0.00	8,690,591.11	1621
167	Alte imprumuturi si daatorii asimilate	0.00	6,250,387.97	0.00	0.00	0.00	0.00	6,250,387.97	0.00	167
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asimilate	0.00	23,265.51	19,202.29	0.00	1,848,707.29	8,024,993.60	0.00	2,499,999.00	168
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0.00	23,265.51	19,202.29	0.00	201,544.46	215,850.26	0.00	6,176,286.31	1682
2	CLASA 2 - CONTURI DE IMOBILIZARI	10,223,618.87	0.00	518,385.72	305,024.32	12,032,712.08	1,502,317.82	0.00	14,305.80	2
20	IMOBILIZARI NECORPORALE	112,453.76	0.00	0.00	11,060.09	119,850.95	11,060.09	0.00	0.00	20
205	Concesionari brevete licente marci comerciale si alte drepturi si valori similare	49,068.16	0.00	0.00	11,060.09	56,285.35	11,060.09	0.00	0.00	205
208	Alte imobilizari necorporale	63,385.60	0.00	0.00	0.00	63,385.60	0.00	0.00	0.00	208
21	IMOBILIZARI CORPORALE	31,524,018.45	0.00	0.00	225,893.21	31,637,731.18	679,515.67	0.00	0.00	21
211	Terenuri si amenajari de terenuri	3,625,095.86	0.00	0.00	0.00	3,625,095.86	0.00	0.00	0.00	211
212	Constructii	7,419,753.61	0.00	0.00	0.00	7,419,753.61	0.00	0.00	0.00	212
213	Instalatiile tehnice mijloace de transport, animale si plantatii	20,009,891.60	0.00	0.00	225,893.21	20,111,566.33	674,722.03	0.00	0.00	213
2132	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	8,437,619.82	0.00	0.00	0.00	8,448,797.82	123,565.01	0.00	0.00	2132
2133	Mijloace de transport	431,756.34	0.00	0.00	15,466.20	433,879.03	15,466.20	0.00	0.00	2133
214	Mobilier aparatura birou echipamente de protectie a valorilor umane si	11,140,515.44	0.00	0.00	210,427.01	11,228,879.48	535,660.82	0.00	0.00	214
23	IMOBILIZARI IN CURS	463,355.38	0.00	0.00	0.00	463,355.38	4,793.84	0.00	0.00	23
231	Imobilizari corporale in curs	0.00	0.00	0.00	0.00	101,398.43	0.00	0.00	0.00	231
26	IMOBILIZARI FINANCIARE	2,676,591.40	0.00	284,816.10	0.00	101,398.43	0.00	0.00	0.00	26
267	Creante imobilizate	2,676,591.40	0.00	284,816.10	0.00	3,594,425.65	2,425.50	0.00	0.00	267
28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	0.00	0.00	284,816.10	0.00	3,594,425.65	2,425.50	0.00	0.00	28
280	Amortizari privind imobilizările necorporale	0.00	0.00	233,569.62	0.00	668,948.61	24,899,758.30	0.00	0.00	280
281	Amortizari privind imobilizările corporale	0.00	106,653.76	11,060.09	528.97	11,060.09	115,652.58	0.00	104,592.49	281
2812	Amortizarea constructiilor	0.00	23,982,788.98	222,509.53	67,542.05	657,898.52	24,783,106.72	0.00	24,725,218.20	2812
		0.00	4,308,866.32	0.00	25,384.86	0.00	4,612,385.40	0.00	4,612,385.40	

Simbol cont	Denumire cont	Solduri inițiale an		Rucile lunare		Total sume		Solduri finale		Simbol cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
2813	Amortizarea instalațiilor mijloacelor de transport animalelor și plantatiilor	0.00	19,242,624.66	222,509.53	41,540.08	653,094.88	19,723,154.04	0.00	19,070,059.16	2813
2814	Amortizarea altor imobilizări corporale	0.00	431,266.00	0.00	817.11	4,793.64	447,587.26	0.00	442,773.64	2814
3	CLASA 3 - CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	15,576,938.39	0.00	16,858,420.28	21,217,275.29	83,311,827.94	68,025,127.67	15,286,700.27	0.00	3
30	STOCURI DE MATERII SI MATERIALE	1,124,750.75	0.00	189,204.07	308,692.87	7,294,107.38	5,868,860.41	1,425,246.95	0.00	30
301	Materii prime	6,680.31	0.00	9,085.00	9,485.00	1,727,274.04	1,692,486.24	34,787.80	0.00	301
302	Materiale consumabile	1,047,226.96	0.00	178,871.38	287,196.68	5,452,280.71	4,134,778.31	1,317,502.40	0.00	302
3021	Materiale auxiliare	480,013.91	0.00	5,001.23	112,347.83	1,546,807.32	916,703.08	629,904.24	0.00	3021
3022	Combustibili	12,602.17	0.00	82,869.35	88,116.92	1,320,707.00	1,277,457.86	43,249.14	0.00	3022
3024	Piese de schimb	466,047.05	0.00	69,727.76	76,695.65	2,084,636.34	1,616,641.08	467,995.26	0.00	3024
3028	Alte materiale consumabile	88,563.83	0.00	11,153.04	20,036.28	500,330.05	323,976.29	176,353.76	0.00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	70,843.48	0.00	1,297.89	2,011.19	114,552.61	41,585.86	72,956.75	0.00	303
32	STOCURI IN CURS DE APROVIZIONARE	120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32
321	Materii prime in curs de aprovizionare	120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	321
33	PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	14,318,690.73	0.00	16,651,631.21	20,889,920.42	75,212,110.57	61,363,077.16	13,849,033.41	0.00	33
332	Lucrari si servicii in curs de executie	14,318,690.73	0.00	16,651,631.21	20,889,920.42	75,212,110.57	61,363,077.16	13,849,033.41	0.00	332
34	PRODUSE	9,544.91	0.00	0.00	0.00	9,544.91	0.00	9,544.91	0.00	34
346	Produse reziduale	9,544.91	0.00	0.00	0.00	9,544.91	0.00	9,544.91	0.00	346
37	MARFURI	0.00	0.00	17,585.00	17,585.00	791,667.10	791,667.10	0.00	0.00	37
371	Marfuri	0.00	0.00	17,585.00	17,585.00	791,667.10	791,667.10	0.00	0.00	371
38	AMBALAJE	3,952.00	0.00	17,585.00	17,585.00	791,667.10	791,667.10	0.00	0.00	38
381	Ambalaje	3,952.00	0.00	17,585.00	17,585.00	791,667.10	791,667.10	0.00	0.00	381
4	CLASA 4 - CONTURI DE TERTI	0.00	4,794,993.78	0.00	1,077.00	4,398.00	1,523.00	2,875.00	0.00	4
40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	0.00	39,060,438.75	42,051,531.49	41,435,050.55	203,196,516.40	205,991,989.67	0.00	2,785,472.27	40
401	Furnizori	0.00	40,433,958.07	9,082,173.11	10,198,235.04	81,169,458.77	123,993,965.57	0.00	42,824,410.80	401
401.1	Furnizori interni	0.00	40,389,522.07	15,160,390.46	8,907,395.22	63,645,792.93	103,115,771.51	0.00	39,470,038.58	401.1
401.2	Furnizori externi	0.00	44,436.00	15,118,007.16	8,892,188.61	63,352,904.41	102,822,942.99	0.00	39,470,038.58	401.2
403	Efecte de platit	0.00	216,544.27	83,134.59	111,508.57	1,392,509.00	1,593,620.19	0.00	201,111.19	403
404	Furnizori de imobilizari	0.00	8,919.85	8,387.38	8,387.38	756,711.83	756,711.83	0.00	0.00	404
404.1	Furnizori - facturi nesosite	0.00	8,919.85	8,387.38	8,387.38	756,711.83	756,711.83	0.00	0.00	404.1
408	Furnizori - debitori	2,052,904.36	0.00	-8,489,363.96	1,170,945.87	15,410,127.10	20,580,650.40	0.00	5,170,523.30	408
409	Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	40,112.52	0.00	2,350.00	0.00	2,017,282.27	20.00	2,017,282.27	0.00	409
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii si executari de lucrari	2,010,756.04	0.00	-8,491,713.98	0.00	2,370.00	20.00	2,350.00	0.00	4092
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	2,095.80	0.00	0.00	0.00	2,014,912.27	0.00	2,014,912.27	0.00	4093
41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	27,994,025.32	0.00	26,282,002.25	21,826,073.31	115,052,473.79	77,739,224.55	37,313,249.24	0.00	41
411	Clienti	27,971,094.99	0.00	26,250,962.23	21,822,938.39	114,995,622.52	77,693,413.30	37,302,209.22	0.00	411
4111	Clienti incerti sau in litigiu	20,312,562.35	0.00	26,250,962.23	21,575,093.46	103,766,128.23	77,363,390.97	26,392,737.26	0.00	4111
4118	Clienti - facturi de intocmit	7,668,532.63	0.00	0.00	247,854.93	11,229,494.29	310,022.33	10,919,471.96	0.00	4118
42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	0.00	153,529.20	507,798.84	440,966.11	3,682,556.11	4,009,995.03	0.00	157,398.92	42
421	Personal - salarii datorate	0.00	148,236.00	383,807.00	338,454.00	3,464,981.00	3,614,595.00	0.00	149,714.00	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0.00	0.00	3,348.00	3,348.00	101,157.00	101,157.00	0.00	0.00	423
425	Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	108,550.00	108,550.00	282,676.00	282,676.00	0.00	0.00	425
426	Drepturi de personal neridicate	0.00	532.00	0.00	0.00	3,146.00	3,304.00	0.00	158.00	426
28	Alte datoni si creante in legatura cu personalul	0.00	4,761.20	12,093.84	614.11	30,698.11	38,223.03	0.00	7,526.92	28
281	Alte datoni in legatura cu personalul	0.00	17,505.12	691.92	614.11	6,215.26	25,144.10	0.00	18,928.94	281

Tip: Balanta de verificare la inceput de an  
Localitate: Centralizata  
Perioada: decembrie 2021 pana la data 31.12.2021  
Sistem contabil: RAS  
Clasificare conturi: Cont sintetic gr. II, nivel: conturi - I  
Valuta de baza: RON

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale an		Rulaje lunare		Total suire		Solduri finale		Simbol cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4282	Alte creante in legatura cu personalul	12,743.92	0.00	11,401.92	0.00	37,224.77	25,822.85	11,401.92	0.00	4282
43	ASIGURARI SOCIALE PROTECTIA SOCIALA SI CONTURI ASIMILATE	0.00	50,501.00	64,603.00	76,909.00	832,586.00	862,852.00	0.00	0.00	30,306.00 43
4315	Asigurari sociale	0.00	43,953.00	55,624.00	69,614.00	703,121.00	772,735.00	0.00	0.00	69,614.00 431
4316	Contributia de asigurari sociale	0.00	62,566.00	55,624.00	69,614.00	693,436.00	763,050.00	0.00	0.00	69,614.00 4315
436	Contributia de asigurari sociale de sanatate	16,633.00	0.00	0.00	0.00	26,316.00	28,318.00	0.00	0.00	0.00 4316
438	CONTRIBUTIE ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	6,548.00	5,684.00	7,265.00	71,883.00	79,178.00	0.00	0.00	7,265.00 438
44	Alte datorii si creante sociale	0.00	0.00	3,295.00	0.00	57,582.00	10,979.00	46,603.00	0.00	0.00 438
442	BUGETUL STATULUI FONDURI SPECIALE SI CONTURI ASIMILATE	0.00	649,471.76	5,708,027.67	8,485,147.61	27,547,521.44	30,210,441.97	0.00	0.00	2,662,920.53 44
4423	Taxa pe valoarea adaugata	0.00	660,106.76	5,705,982.67	8,482,897.61	27,457,395.79	30,135,902.32	0.00	0.00	2,678,546.53 442
4424	TVA de recuperat	0.00	689,504.00	0.00	2,760,252.64	2,623,165.96	5,315,932.96	0.00	0.00	2,692,877.00 4423
4426	TVA deductibila	0.00	0.00	0.00	67,575.00	1,263,364.00	0.00	0.00	0.00	0.00 4424
4427	TVA colectata	0.00	0.00	1,431,232.99	0.00	10,015,452.00	10,015,452.00	0.00	0.00	0.00 4428
4428	TVA neexigibila	0.00	0.00	4,191,386.69	4,191,386.69	13,366,838.06	13,366,838.06	0.00	0.00	0.00 4428
445	Subventii	39,397.24	0.00	15,877.35	32,450.29	227,943.01	213,812.54	14,130.47	0.00	0.00 4428
446	Alte impozite taxe si varsaminte asimilate	2,250.00	0.00	2,045.00	2,250.00	15,272.00	10,377.00	4,295.00	0.00	0.00 445
446.1	Alte impozite taxe si varsaminte asimilate - Teren si Cledii	0.00	0.00	0.00	0.00	60,103.90	60,103.90	0.00	0.00	0.00 446
446.2	Alte impozite taxe si varsaminte asimilate - Impoziti Auto	0.00	0.00	0.00	0.00	43,501.90	43,501.90	0.00	0.00	0.00 446.1
446.3	Alte impozite taxe si varsaminte asimilate - Autorizatii speciale Transport	0.00	0.00	0.00	0.00	9,740.75	9,740.75	0.00	0.00	0.00 446.2
446.4	Alte impozite taxe si varsaminte asimilate - Taxa firma	0.00	0.00	0.00	0.00	4,290.75	4,290.75	0.00	0.00	0.00 446.3
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	0.00	0.00	2,570.50	2,570.50	0.00	0.00	0.00 446.4
447.6	Fonduri speciale - fond special 4% Disabilitati	0.00	3,367.00	0.00	0.00	12,499.00	12,499.00	0.00	0.00	0.00 447
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0.00	3,367.00	0.00	0.00	12,499.00	12,499.00	0.00	0.00	0.00 447.6
4481	Alte datorii fara de bugetul statului	11,752.00	0.00	0.00	0.00	16,292.75	4,961.75	11,331.00	0.00	0.00 448
4482	Alte creante privind bugetul statului	0.00	0.00	0.00	0.00	4,540.75	4,540.75	0.00	0.00	0.00 448
45	GRUP SI ASOCIATI	11,752.00	0.00	0.00	0.00	11,752.00	421.00	11,331.00	0.00	0.00 4481
451	Decontari in cadrul grupului	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00 45
45	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00 451
461	Debitori diversi	6,941,158.21	0.00	0.00	0.00	7,090,387.37	642,961.40	6,447,425.97	0.00	0.00 46
461.1	Debitori diversi - vanzari mijloace fixe	6,965,337.73	0.00	0.00	0.00	7,114,566.89	642,961.40	6,471,605.49	0.00	0.00 461
461.10	Debitori diversi - alii	495,437.10	0.00	0.00	0.00	642,961.40	642,961.40	0.00	0.00	0.00 461.1
461.5	Debitori diversi - SELINA - Alti	0.00	0.00	0.00	0.00	1,704.96	0.00	1,704.96	0.00	0.00 461.10
462	Creditori diversi	6,469,900.63	0.00	0.00	0.00	6,469,900.63	0.00	6,469,900.63	0.00	0.00 461.5
462.4	Creditori diversi - alti	0.00	24,179.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,179.52 462
47	CONTURI DE REGULARE SI ASIMILATE	0.00	24,179.52	0.00	0.00	0.00	24,179.52	0.00	0.00	24,179.52 462.4
471	Cheltuieli inregistrate in avans	4,713,023.08	0.00	218,834.57	407,656.96	6,826,987.18	2,460,490.87	4,366,496.31	0.00	0.00 47
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	4,709,129.08	0.00	11,744.86	200,595.55	5,097,582.77	731,414.76	4,366,168.01	0.00	0.00 471
48	DECONTARI IN CADRUL UNITATII	3,894.00	0.00	207,989.71	207,061.41	1,729,104.41	1,729,076.11	28.30	0.00	0.00 473
82	Decontari intre subunitati	0.00	0.00	62.52	62.52	234,621.15	234,621.15	0.00	0.00	0.00 48
82.1	Decontari intre subunitati Administrativ	0.00	0.00	62.52	62.52	193,991.23	193,991.23	0.00	0.00	0.00 482
82.4	Decontari intre subunitati Mecanizare	0.00	0.00	62.52	62.52	161,345.56	161,345.56	0.00	0.00	0.00 482.1
82.5	Decontari intre subunitati Reparatii	0.00	0.00	0.00	0.00	31,223.62	31,223.62	0.00	0.00	0.00 482.4
85	Decontari in cadrul unitatii	0.00	0.00	0.00	0.00	1,422.06	1,422.06	0.00	0.00	0.00 482.5
9	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREATNELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	40,829.92	40,829.92	0.00	0.00	0.00 485
31	Provizioane pentru deprecierea creatnelor - clienti	0.00	7,528,259.66	208,029.53	0.00	208,431.20	8,445,738.74	0.00	0.00	8,237,307.54 49
	CLASA 5 - CONTURI DE TREZORERIE	0.00	7,529,259.66	208,029.53	0.00	208,431.20	8,445,738.74	0.00	0.00	8,237,307.54 491
		4,272,922.59	0.00	31,520,284.29	27,696,352.64	123,092,824.56	116,797,995.33	6,294,929.23	0.00	0.00 5

Tip: Balanta de verificare la inceput de an  
 Locatia: Centralizata  
 Perioada: decembrie 2021 pana la data 31.12.2021  
 Sistem contabil: BAS  
 Clasificarea conturilor: Cont sintetic: gr. II, nivelul conturilor: -1  
 Valoarea de baza <RON>

Simbolul cont	Denumire cont	Solutiuri initiale an		Ruledje lunare		Total sume		Soldiuri finale		Simbolul cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
31	CONTURI LA BANCII	4,258,237.20	0.00	25,294,556.33	21,462,925.65	99,881,538.67	93,610,365.11	6,271,173.56	0.00	51
512	Conturi curente la banci	4,258,237.20	0.00	25,294,556.33	21,462,925.65	99,881,538.67	93,610,365.11	6,271,173.56	0.00	512
5121	Conturi la banci in lei	2,907,203.79	0.00	25,294,556.33	21,457,978.84	98,438,829.75	93,400,874.04	5,037,955.71	0.00	5121
5124	Conturi la banci in valuta	1,351,033.41	0.00	0.00	4,946.81	1,373,630.98	140,413.13	1,233,217.85	0.00	5124
5125	Sume in curs de decontare	0.00	0.00	0.00	0.00	69,077.94	69,077.94	0.00	0.00	5125
53	CASA	14,685.39	0.00	29,000.85	27,432.88	372,706.14	348,950.47	23,755.67	0.00	53
531	Casa	14,685.39	0.00	19,775.85	18,207.88	232,876.14	209,120.47	23,755.67	0.00	531
5311	Casa in lei	13,560.81	0.00	18,631.12	17,062.82	218,115.11	195,504.17	22,610.94	0.00	5311
5314	Casa in valuta	1,124.58	0.00	1,144.73	1,145.06	14,761.03	13,616.30	1,144.73	0.00	5314
532	Alte valori	0.00	0.00	9,225.00	9,225.00	139,830.00	139,830.00	0.00	0.00	532
54	AGREDITIVE	0.00	0.00	21,238.39	30,505.39	284,725.26	284,725.26	0.00	0.00	54
542	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	21,238.39	30,505.39	284,725.26	284,725.26	0.00	0.00	542
542.1	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	21,238.39	30,505.39	284,725.26	284,725.26	0.00	0.00	542.1
58	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	6,175,488.72	6,175,488.72	22,573,854.49	22,573,854.49	0.00	0.00	58
581	Viramente interne	0.00	0.00	6,175,488.72	6,175,488.72	22,573,854.49	22,573,854.49	0.00	0.00	581
5	CLASA 6 - CONTURI DE CHELTUIELI	0.00	0.00	20,722,446.60	20,722,446.60	68,510,296.00	68,510,296.00	0.00	0.00	6
30	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	0.00	0.00	389,447.77	389,447.77	6,266,210.56	6,266,210.56	0.00	0.00	60
301	Cheletuiri cu materiale prime	0.00	0.00	9,485.00	9,485.00	1,692,486.24	1,692,486.24	0.00	0.00	601
302	Cheletuiri cu materialele consumabile	0.00	0.00	280,414.49	280,414.49	3,098,560.20	3,098,560.20	0.00	0.00	602
3021	Cheletuiri cu materialele auxiliare	0.00	0.00	112,347.83	112,347.83	568,650.58	568,650.58	0.00	0.00	6021
3022	Cheletuiri privind combustibilul	0.00	0.00	88,982.25	88,982.25	1,230,059.58	1,230,059.58	0.00	0.00	6022
3024	Cheletuiri privind piesele de schimb	0.00	0.00	58,211.99	58,211.99	997,203.12	997,203.12	0.00	0.00	6024
3028	Cheletuiri privind alte materialele consumabile	0.00	0.00	20,872.42	20,872.42	302,646.92	302,646.92	0.00	0.00	6028
303	Cheletuiri privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00	2,011.19	2,011.19	28,828.66	28,828.66	0.00	0.00	603
304	Cheletuiri privind materialele nestocate	0.00	0.00	9,906.97	9,906.97	51,489.04	51,489.04	0.00	0.00	604
305	Cheletuiri privind energia si apa	0.00	0.00	71,171.10	71,171.10	605,880.53	605,880.53	0.00	0.00	605
307	Cheletuiri privind marfurile	0.00	0.00	17,685.00	17,685.00	791,667.10	791,667.10	0.00	0.00	607
308	Cheletuiri privind ambalajele	0.00	0.00	1,077.00	1,077.00	1,173.00	1,173.00	0.00	0.00	608
309	Cheletuiri privind DISCOUNTURI	0.00	0.00	-2,202.98	-2,202.98	-3,874.21	-3,874.21	0.00	0.00	609
31	CHELTUIELI CU LUCRARILE SI SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	179,728.54	179,728.54	1,514,985.80	1,514,985.80	0.00	0.00	61
311	Cheletuiri cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00	-295.34	-295.34	54,508.36	54,508.36	0.00	0.00	611
311.1	Cheletuiri cu intretinerea si reparatiile - externi	0.00	0.00	-295.34	-295.34	54,508.36	54,508.36	0.00	0.00	611.1
312	Cheletuiri cu redeventele locale de gestiune si chirie	0.00	0.00	58,681.68	58,681.68	806,397.99	806,397.99	0.00	0.00	612
313	Cheletuiri cu primele de asigurare	0.00	0.00	121,342.00	121,342.00	654,079.85	654,079.85	0.00	0.00	613
32	CHELTUIELI CU ALTE SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	14,509,192.71	14,509,192.71	49,756,684.16	49,756,684.16	0.00	0.00	62
322	Cheletuiri privind comisiunile si onorariile	0.00	0.00	192.83	192.83	25,036.95	25,036.95	0.00	0.00	622
323	Cheletuiri de protocol reclama si publicitate	0.00	0.00	6,221.77	6,221.77	30,405.15	30,405.15	0.00	0.00	623
3231	Cheletuiri de protocol reclama si publicitate - PROTOCOL	0.00	0.00	5,322.48	5,322.48	14,473.80	14,473.80	0.00	0.00	6231
3232	Cheletuiri de protocol reclama si publicitate - RECLAMA	0.00	0.00	0.00	0.00	5,441.60	5,441.60	0.00	0.00	6232
3234	Cheletuiri de protocol -NEDEDUCTIBIL	0.00	0.00	899.29	899.29	10,489.75	10,489.75	0.00	0.00	6234
324	Cheletuiri cu transportul de bunuri si personal	0.00	0.00	3,279.50	3,279.50	204,790.14	204,790.14	0.00	0.00	624
324.1	Cheletuiri cu transportul persoane	0.00	0.00	3,279.50	3,279.50	204,790.14	204,790.14	0.00	0.00	624.1
325	Cheletuiri cu deplasari delatari si transferari	0.00	0.00	22,232.50	22,232.50	165,796.25	165,796.25	0.00	0.00	625
326	Cheletuiri postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	1,620.79	1,620.79	18,265.07	18,265.07	0.00	0.00	626
327	Cheletuiri cu serviciile bancare si asistate	0.00	0.00	5,854.18	5,854.18	56,999.91	56,999.91	0.00	0.00	627
327.1	Cheletuiri cu serviciile bancare si asistate	0.00	0.00	1,133.32	1,133.32	13,941.01	13,941.01	0.00	0.00	627.1

Tip: Balanta de verificare la inceput de an  
Locatia: Centralizata  
Perioada: decembrie 2021 pana la data 31.12.2021  
Sistem contabil: RAS  
Clasificare conturi: Cont sintetic gr. II, nivel conturi: -1  
Valuta de baza: -RON-

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale an		Rulaje lunare		Total sume		Solduri finale		Simbol cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
627.2	Comisiunile aferente creditelor bancare	0.00	0.00	4,720.86	4,720.86	43,068.90	43,068.90	0.00	0.00	627.2
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	14,469,791.14	14,469,791.14	49,255,390.69	49,255,390.69	0.00	0.00	628
628.1	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti - extern	0.00	0.00	312,831.25	312,831.25	2,956,515.37	2,956,515.37	0.00	0.00	628.1
628.3	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti - prestatii lucrari	0.00	0.00	14,137,015.02	14,137,015.02	46,169,692.09	46,169,692.09	0.00	0.00	628.3
628.4	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti - prestatii utilitatii	0.00	0.00	19,944.87	19,944.87	104,605.42	104,605.42	0.00	0.00	628.4
628.5	Cheltuieli cu serviciile executate de terti - nedeductibile	0.00	0.00	0.00	0.00	1,724.06	1,724.06	0.00	0.00	628.5
63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	22,853.75	22,853.75	0.00	0.00	63
635	Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	59,952.68	59,952.68	350,499.66	350,499.66	0.00	0.00	635
64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	0.00	0.00	59,952.68	59,952.68	350,499.66	350,499.66	0.00	0.00	64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	353,108.88	353,108.88	3,492,495.14	3,492,495.14	0.00	0.00	641
642	Cheltuieli cu dachetele de masa	0.00	0.00	324,209.00	324,209.00	3,228,018.00	3,228,018.00	0.00	0.00	642
645	Cheltuieli privind asigurarea si protectia sociala	0.00	0.00	9,225.00	9,225.00	139,830.00	139,830.00	0.00	0.00	645
6458	Alte cheltuieli privind asigurarea si protectia sociala	0.00	0.00	12,379.88	12,379.88	52,019.14	52,019.14	0.00	0.00	6458
646	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	0.00	12,379.88	12,379.88	52,019.14	52,019.14	0.00	0.00	646
65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	7,295.00	7,295.00	72,630.00	72,630.00	0.00	0.00	65
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0.00	0.00	251,374.09	251,374.09	281,445.59	281,445.59	0.00	0.00	654
654.2	Pierderi din creante si debitori diversi - not. judiciarobanca	0.00	0.00	247,761.08	247,761.08	247,761.08	247,761.08	0.00	0.00	654.2
654.3	Pierderi din creante si debitori diversi - nedeductibile	0.00	0.00	191,001.71	191,001.71	191,001.71	191,001.71	0.00	0.00	654.3
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	56,759.37	56,759.37	56,759.37	56,759.37	0.00	0.00	658
6581	Despagubiri amenzii si penalitati	0.00	0.00	3,613.01	3,613.01	13,684.51	13,684.51	0.00	0.00	6581
6583	Cheltuieli privind activete cedate si acte operatii de capital	0.00	0.00	229.33	229.33	5,463.75	5,463.75	0.00	0.00	6583
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	3,383.68	3,383.68	3,383.68	3,383.68	0.00	0.00	6588
66	CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	4,837.08	4,837.08	0.00	0.00	66
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0.00	0.00	16,143.08	16,143.08	228,508.15	228,508.15	0.00	0.00	665
666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00	0.00	1,463.35	1,463.35	25,070.32	25,070.32	0.00	0.00	666
38	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE PROVIZIOANELE SI AJUSTAREA LA VALOAREA REALA	0.00	0.00	14,679.73	14,679.73	203,437.83	203,437.83	0.00	0.00	38
381	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	0.00	0.00	4,963,498.85	4,963,498.85	6,639,466.94	6,639,466.94	0.00	0.00	381
3812	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizaiilor	0.00	0.00	4,963,498.85	4,963,498.85	6,639,466.94	6,639,466.94	0.00	0.00	3812
3814	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	0.00	0.00	68,071.02	68,071.02	827,560.03	827,560.03	0.00	0.00	3814
0	CLASA 7 - CONTURI DE VENITURI	0.00	0.00	4,895,427.83	4,895,427.83	4,895,427.83	4,895,427.83	0.00	0.00	0
03	CIFRA DE AFACERI	0.00	0.00	59,828,248.88	59,828,248.88	192,852,050.89	192,852,050.89	0.00	0.00	03
04	Venituri din vanzarea produselor reziduale	0.00	0.00	22,053,775.37	22,053,775.37	69,980,534.62	69,980,534.62	0.00	0.00	04
04.1	Venituri din lucrarile executate si servicii prestate	0.00	0.00	0.00	0.00	325.00	325.00	0.00	0.00	04.1
04.3	Venituri din prestatii transport	0.00	0.00	21,028,823.04	21,028,823.04	64,157,266.72	64,157,266.72	0.00	0.00	04.3
04.4	Venituri din prestatii constructii	0.00	0.00	44,107.60	44,107.60	594,610.54	594,610.54	0.00	0.00	04.4
06	Venituri din redevenite, locatii de gestiune si chirii	0.00	0.00	94,735.02	94,735.02	2,199,578.02	2,199,578.02	0.00	0.00	06
07	Venituri din vanzarea marfurilor	0.00	0.00	20,889,920.42	20,889,920.42	61,363,077.16	61,363,077.16	0.00	0.00	07
08	Venituri din activitati diverse	0.00	0.00	913,191.38	913,191.38	4,160,573.04	4,160,573.04	0.00	0.00	08
1	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	17,760.87	17,760.87	800,427.55	800,427.55	0.00	0.00	1
12	Venituri aferente costurilor si serviciilor in curs de executie	0.00	0.00	94,000.08	94,000.08	861,943.31	861,943.31	0.00	0.00	12
4	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0.00	0.00	37,541,551.63	37,541,551.63	122,256,497.00	122,256,497.00	0.00	0.00	4
11	Venituri din subventii de exploatare	0.00	0.00	37,541,551.63	37,541,551.63	122,256,497.00	122,256,497.00	0.00	0.00	11
5	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	2,045.00	2,045.00	5,522.00	5,522.00	0.00	0.00	5
		0.00	0.00	21,591.76	21,591.76	344,669.15	344,669.15	0.00	0.00	

Tip: Balanta de verificare la inceput de an  
 Locatia: Centralizata  
 Perioada: decembrie 2021 pana la data 31.12.2021  
 Sistem contabil: RAS  
 Clasificare conturi: Cont sintetic gr. II, nivel conturi: -1  
 Valuta de baza <RON>

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale an		Rulaje lunare		Total sume		Solduri finale		Simbol cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
758	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	21,591.76	21,591.76	344,669.15	344,669.15	0.00	0.00	0.00/758
76	VENITURI FINANCIARE	0.00	0.00	1,255.59	1,255.59	56,396.92	56,396.92	0.00	0.00	0.00/76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0.00	0.00	1,145.98	1,145.98	55,260.82	55,260.82	0.00	0.00	0.00/765
766	Venituri din dobanzi	0.00	0.00	109.61	109.61	1,136.10	1,136.10	0.00	0.00	0.00/766
78	VENITURI DIN PROVIZIUNE SI AJUSTAREA LA INFLATIE	0.00	0.00	208,029.53	208,029.53	208,431.20	208,431.20	0.00	0.00	0.00/78
781	Venituri din provizioane privind activitatea de exploatare	0.00	0.00	208,029.53	208,029.53	208,431.20	208,431.20	0.00	0.00	0.00/781
7814	Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor circulante	0.00	0.00	208,029.53	208,029.53	208,431.20	208,431.20	0.00	0.00	0.00/7814
<b>Total</b>		<b>107,089,217.49</b>	<b>107,089,217.49</b>	<b>215,927,251.21</b>	<b>215,927,251.21</b>	<b>895,754,506.68</b>	<b>895,754,506.68</b>	<b>117,714,137.40</b>	<b>117,714,137.40</b>	

Verificat,

ADMINISTRATOR  
 RUS BEHEAYIN



DIRECTOR ECONOMIC  
 TRAIANA RAMONA AZINA

## DECLARATIE

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

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

---

Entitatea: S.C. TRAMECO S.A.

Judetul: 05 – BIHOR

Adresa: Localitatea ORADEA, str. SOSEAUA BORSULUI nr. 14/A

Numar din registrul comertului: J05/175/ 1991

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta ( cod si denumire clasa CAEN): 4941 – Transporturi rutiere de marfuri

Cod de identificare fiscala: RO 71559

---

Administratorul societatii, Rus Beneamin isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/ 12/ 2021 si confirma ca:

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

Semnatura





S.C. TRAMECO SA  
J05/ 175/ 1991  
RO 71559

## RAPORTUL DE GESTIUNE La 31.12.2021

Societatea comerciala S.C. TRAMECO SA cu sediul in Oradea, sos. Borsului nr. 14A, cod fiscal RO 71559 a fost infiintata la data de 01.04.1979 pe scheletul vechii sectii de exploatare a intreprinderii IUGTC Cluj.

S.C. TRAMECO SA are ca obiect de activitate transporturi rutiere de marfuri, reparatii auto, constructii industriale, mecanizare in constructii, fiind autorizata de Registrul Auto Roman sa execute inspectii tehnice la autovehicule si remorci.

In cursul anului 2021 societatea a executat lucrari de :

-prestatii auto –principalii beneficiari sunt : SC SELINA SRL si DRUM ASFALT;  
-reparatii auto si inspectii ITP - principalul beneficiar fiind asigurarea acestor servicii in regie pentru flota proprie , plus clientilor din grup : SC SELINA SRL, ;DRUMURI BIHOR, si DRUM ASFALT

-lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale si de drumuri si de autostrazi – principalii beneficiari : CONSTRUCTII ERBASU, DRUM ASFALT SRL , C.N.A.I.R BUCURESTI SA, SELINA SRL,

Evolutia cifrei de afaceri in ultimii ani se prezinta astfel:

- In anul 2012 = 28.224.314 lei;
- In anul 2013 = 27.737.310 lei;
- In anul 2014 = 24.345.560 lei.
- In anul 2015 = 80.150.351 lei
- In anul 2016 = 55.349.505 lei.
- In anul 2017 = 63.790.494 lei
- In anul 2018 = 40.222.135 lei
- In anul 2019 = 114.714.366 lei
- In anul 2020= 83.862.890 lei
- In anul 2021= 69.980.535 lei

In cursul anului 2021 societatea nu a angajat credite , dar a achitat partial din creditele angajate in anii precedenti.

## INFORMATII PRIVIND SITUATIA FINANCIARA LA DATA 31.12.2021

La 31.12.2021 societatea a realizat un profit in valoare de 1.615.601 lei la o cifra de afaceri in valoare de 69.980.535 lei.

Veniturile realizate au fost de 69.917.466 lei din care:

- Venituri de exploatare: 69.861.069 lei
- Venituri financiare: 56.397 lei

Aferent veniturilor realizate s-au inregistrat cheltuieli in valoare de 68.301.865 lei din care:

- Cheltuieli de exploatare: 68.073.357 lei;
- Cheltuieli financiare: 228.508 lei .

Indicatorii privind bonitatea financiara se prezinta astfel:

### 1.Lichiditatea curenta

$$Lg = \text{Total active circulante} / \text{datorii curente} \times 100 = 62.331.668 / 52.394.396 \times 100 = 118.97 \%$$

### 2.Solvabilitatea patrimoniului

$$Sp = \text{Capitaluri proprii} / \text{Total pasiv} \times 100 = 13.073.030 / 77.130.790 \times 100 = 16.95 \%$$

### 3.Rata profitului brut:

$$Rpb = \text{Profit brut} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = 1.615.601 / 69.980.535 \times 100 = 2.31\%$$

### 4.Viteza de rotatie a fondului de rulment:

$$Vr = \text{cifra de afaceri} / \text{Fond rulment} = 69.980.535 / 9.937.272 \times 100 = 704.22$$

Unde:

$$\text{Fond rulment} = \text{active circulante-datorii curente} = 62.331.668 - 52.394.396 = 9.937.272$$

**REALIZAREA PREVEDERILOR BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI  
SITUATIA COMPARATIVA A REZULTATULUI FINANCIAR 2020-2021**

INDICATORI	REALIZARI 2020	REALIZARI 2021	%
A. Venituri totale din care:	79,237,670	69,917,466	88.24
1. Venituri din exploatare	79,165,382	69,861,069	88.25
- activitatea de baza	75,661,201	69,516,400	91.88
- alte activitati	3,504,181	344,669	9.84
2. Venituri financiare	72,288	56,397	78.02
B. Cheltuieli totale din care:	77,788,655	68,301,865	87.80
1. Cheltuieli din exploatare din care:	77,444,279	68,073,357	87.90
- cheltuieli cu materialele	16,183,064	5,660,330	34.98
- cheltuieli executate de terti	48,857,482	51,271,670	104.94
- cheltuieli cu impozite si taxe	339,131	350,500	103.35
- cheltuieli cu salariile si asigurari sociale	2,584,349	3,492,495	135.14
- cheltuieli cu amortizare	867,049	827,560	95.45
- alte cheltuieli	8,613,204	6,470,802	75.13
2. Cheltuieli financiare	344,376	228,508	66.35
C. Profit brut	1,449,015	1,615,601	111.50
- impozit pe profit	-	-	-
D. Profit net/pierdere	1,449,015	1,615,601	111.50

Dupa cum rezulta , totalul veniturilor realizate si al cheltuielilor in anul 2021 au inregistrat o scadere comparativ cu anul 2020 cu aproximativ 12%, insa profitul a inregistrat o crestere cu aproximativ 12% comparativ cu anul 2020.

Societatea a inregistrat in anul 2021 un profit in valoare de 1.615.601 lei .

**ORGANIZAREA SI CONDUCEREA EVIDENTEI CONTABILE**

Evidenta contabila este organizata conform Legii contabilitatii nr. 82/ 1991.

Toate documentele au fost inregistrate cronologic cu respectarea principiilor contabilitatii, reflectate in jurnale, carte mare si balanta de verificare.

S-a efectuat inventarierea intregului patrimoniu conform Ord. 2861/ 09.10.2009 in baza deciziei emisa de conducerea societatii.

Societatea nu are la sfarsitul anului restante la bugetul consolidat.

Creantele sunt evidentiata si lichidate in termenul de scadenta unde nu este posibila incasarea lor se apeleaza la compensari si actionare in instanta.

Mentionam ca nu au fost operate compensari intre conturile contabile si nici intre venituri si cheltuieli.

ADMINISTRATOR

RUS BENEAMIN



S.C. TRAMECO SA  
ORADEA  
CUI: 71559

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
LA DATA DE 31.12.2021

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR 2019	EXERCITIUL FINANCIAR 2020	EXERCITIUL FINANCIAR 2021
Incasari de la clienti	126,555,888	137,444,550.00	73,008,783.00
Plati catre furnizori si personal	113,192,816	138,266,598.00	66,278,362.00
Plati catre bugete	1,066,357	801,060.00	2,201,126.00
<b>TREZORERIE NETA DIN EXPLOATARE</b>	<b>12,296,715.00</b>	<b>-1,623,108.00</b>	<b>4,529,295.00</b>
Plati pentru achizitii de imobilizari	46,776	131,732.00	171,563.00
Incasari din vanzarea de imobilizari	1,642,131	3,415,538.00	642,961.00
Dobanzi incasate	1,348	1,574.00	1,136.00
<b>TREZORERIE NETA DIN INVESTITII</b>	<b>1,596,703.00</b>	<b>3,285,380.00</b>	<b>472,534.00</b>
incasare afiliati	821,345	151,752.00	0.00
Incasari subventii		53,489.00	3,477.00
incasari din despagubiri		107,725.00	52,471.00
Plati contracte leasing	488,166	354,120.00	464,324.00
Dobanzi platite	897,703	277,562.00	201,545.00
Plati credite	12,779,996	1,600,000.00	2,369,902.00
plata decontari afiliati	3,548,048	0.00	0.00
<b>TREZORERIA NETA DIN FINANTARE</b>	<b>-16,892,568.00</b>	<b>-1,918,716.00</b>	<b>-2,979,823.00</b>
Cresterea neta a trezoreriei	-2,999,150.00	-256,444.00	2,022,006.00
Disponibil la inceputul anului	7,528,517.00	4,529,367.00	4,272,923.00
<b>Disponibil la sfarsitul anului</b>	<b>4,529,367.00</b>	<b>4,272,923.00</b>	<b>6,294,929.00</b>

Administrator,  
RUS BENEAMIN

Intocmit,  
TRANCA RAMONA ALINA



*(Handwritten signature)*

SC TRAMECO SA  
CUI:71559

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data de 31 decembrie 2021

Denumirea produsului	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	2,334,022					2,334,022.00
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	1,827,460					1,827,460.00
Rezerve legale	466,805					466,805.00
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	3,531					3,531.00
Alte rezerve	11,159,824					11,159,824.00
Actiuni proprii						0.00
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					0.00
	Sold D	5,304,331		1,449,015.00		3,855,316.00
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold C					0.00
	Sold D					0.00
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					0.00
	Sold D	478,897	0.00			478,897.00
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C					
	Sold D					0.00
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	1,449,015	1,615,601.00	1,449,015.00		1,615,601.00
	Sold D					
Repartizarea profitului						0.00
Total capitaluri proprii	11,457,430	1,615,601.00	0.00	0.00	0.00	13,073,030.00

Capitalul subscris este varsat in totalitate.

Administrator,  
RUS BENEAMIN



Intocmit,  
TRANCA RAMONA ALINA

INFORMATII PRIVIND CAPACITATEA FINANCIARA LA 31.12.2021

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
-Active imobilizate	18,085,926	18,326,469	14,140,152	10,489,395	10,752,658	13,154,529	12,388,417	11,586,980	10,217,463	10,432,954
-Active circulante	22,234,016	16,043,211	19,193,457	51,797,493	44,203,219	66,986,973	81,353,035	109,903,131	52,427,695	62,331,668
-Ct de regularizare activ		5,562	112,765	65,838	68,083	72,037	874,434	1,685,832	4,709,129	4,366,168
<b>Total activ</b>	<b>40,319,942</b>	<b>34,375,242</b>	<b>33,446,374</b>	<b>62,352,726</b>	<b>55,023,960</b>	<b>80,213,539</b>	<b>94,615,886</b>	<b>123,175,943</b>	<b>67,354,287</b>	<b>77,130,790</b>
-din care:										
a.) active circulante	22,234,016	16,043,211	19,193,457	51,797,493	44,203,219	66,986,973	81,353,035	109,903,131	52,427,695	62,331,668
-Datorii curente	21,541,771	13,908,248	14,200,414	42,958,539	29,235,974	61,980,801	75,293,281	102,373,764	45,625,461	52,394,396
-Datorii peste 1 an	2,449,746	1,278,059	2,406,799	2,031,444	8,770,352	7,770,980	7,791,441	8,083,695	7,603,894	4,100,434
-Capitaluri proprii	15,905,204	18,765,714	16,325,696	16,914,550	17,017,634	7,722,388	8,791,794	10,050,982	11,457,430	13,073,030
-Provizioane	423,221	423,221	423,221	423,221	0	2,739,370	2,739,370	2,667,502	2,667,502	7,562,930
-Subventii										
-Ct de regularizare pasiv			90,244	24,972						
<b>Total pasiv</b>	<b>40,319,942</b>	<b>34,375,242</b>	<b>33,446,374</b>	<b>62,352,726</b>	<b>55,023,960</b>	<b>80,213,539</b>	<b>94,615,886</b>	<b>123,175,943</b>	<b>67,354,287</b>	<b>77,130,790</b>
-din care:										
a.)datorii curente	21,541,771	13,908,248	14,200,414	42,958,539	29,235,974	61,980,801	75,293,281	102,373,764	45,625,461	52,394,396
b.)datorii > 1 an	2,449,746	1,278,059	2,406,799	2,031,444	8,770,352	7,770,980	7,791,441	8,083,695	7,603,894	4,100,434
c.)TOTAL DATORII (2(a)+2(b.))	23,991,517	15,186,307	16,607,213	44,989,983	38,006,326	69,751,781	83,084,722	110,457,459	53,229,355	56,494,830
Fond rulment (a-c)	-1,757,501	856,904	2,586,244	6,807,510	6,196,893	-2,764,808	-1,731,687	-554,328	-801,660	5,836,838
Capitaluri proprii	15,905,204	18,765,714	16,325,696	16,914,550	17,017,634	7,722,388	8,791,794	10,050,982	11,457,430	13,073,030
Venituri din exploatare	31,586,440	28,182,843	25,656,250	79,711,902	58,756,817	62,029,973	44,202,202	135,755,629	79,165,382	69,861,069
Profit brut/pierdere bruta	297,506	1,206,809	-746,815	675,275	103,084	-7,275,727	1,073,812	1,259,188	1,449,015	1,615,601
Cifra de afaceri	28,224,314	27,737,310	24,345,560	80,150,351	55,349,505	63,790,494	40,222,135	114,714,366	83,862,890	69,980,535
<b>Solvabilitate = Capitaluri proprii*100/Total pasiv</b>	<b>%</b>	<b>54.59</b>	<b>48.81</b>	<b>27.13</b>	<b>30.93</b>	<b>9.63</b>	<b>9.29</b>	<b>8.16</b>	<b>17.01</b>	<b>16.95</b>
<b>Lichiditatea globala = Active circulante*100/(Datorii curente+datorii &gt; 1 an)</b>	<b>%</b>	<b>92.67</b>	<b>105.64</b>	<b>115.57</b>	<b>116.30</b>	<b>96.04</b>	<b>97.92</b>	<b>99.50</b>	<b>98.49</b>	<b>110.33</b>
<b>Rata profitului brut = Profit brut*100/Cifra de afaceri</b>	<b>%</b>	<b>1.05</b>	<b>4.35</b>	<b>-3.07</b>	<b>0.84</b>	<b>-11.41</b>	<b>2.67</b>	<b>1.10</b>	<b>1.73</b>	<b>2.31</b>
<b>Viteza de rotatie = Venituri din exploatare/Fond de rulment</b>	<b>%</b>	<b>-16.06</b>	<b>32.37</b>	<b>9.92</b>	<b>11.71</b>	<b>-22.44</b>	<b>-25.53</b>	<b>-244.90</b>	<b>-98.75</b>	<b>11.97</b>

ADMINISTRATOR  
RUS BENEAMIN

INTOCMIT  
TRANCA RAMONĂ ALINA



*(Handwritten signature)*

## NOTA EXPLICATIVA BILANT NR.1

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2021

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri ****) 2	Cedari, transferuri si alte reduceri 3	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7	
<b>Imobilizari necorporale</b>								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	112,454	7,197	11,060	108,591	106,654	8,999	11,060	104,593
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>112,454</b>	<b>7,197</b>	<b>11,060</b>	<b>108,591</b>	<b>106,654</b>	<b>8,999</b>	<b>11,060</b>	<b>104,593</b>
<b>Imobilizari corporale</b>								
Terenuri	3,625,006	0	0	3,625,006				
Constructii	7,419,764	12,050	0	7,431,814	4,308,898	303,488	0	4,612,386
Instalatii tehnice si masini	20,009,891	101,665	674,722	19,436,834	19,242,625	480,529	653,095	19,070,059
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	469,355	0	4,793	464,562	431,266	16,301	4,793	442,774
Avansuri si imobilizari corporale in curs	2,036	99,363		101,399	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>31,526,052</b>	<b>213,078</b>	<b>679,515</b>	<b>31,059,615</b>	<b>23,982,789</b>	<b>800,318</b>	<b>657,888</b>	<b>24,125,219</b>
<b>Imobilizari financiare</b>								
	2,668,400	826,160		3,494,560				
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	34,306,906	1,046,435	690,575	34,662,766	24,089,443	809,317	668,948	24,229,812
AMORTIZARI - TOTAL	34,306,906	1,046,435	690,575	34,662,766	24,089,443	809,317	668,948	24,229,812
<b>TOTAL</b>	<b>34,306,906</b>	<b>1,046,435</b>	<b>690,575</b>	<b>34,662,766</b>	<b>24,089,443</b>	<b>809,317</b>	<b>668,948</b>	<b>24,229,812</b>

Societatea SC TRAMECO SA foloseste metoda de amortizare liniara.

Administrator,  
RUS BENEAMINIntocmit,  
TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO S.A.

**NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2**

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2021**

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0		0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	2,667,502	4,895,428	0	7,562,930
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	7,529,260	916,479	208,431	8,237,308
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Administrator,  
RUS BENEAMIN



Intocmit,  
TRANCA RAMONA ALINA



S.C. TRAMECO S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2021**

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	1,615,601.00
rezerva legală**	0.00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0.00
participarea salariaților la profit	0.00
dividende de plătit	0.00
alte repartizări prevăzute de lege	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT	1,615,601.00

Societatea a înregistrat în anul 2021 un profit în valoare de 1.615.601 lei.

Administrator,  
RUS BENEAMIN



Intocmit,  
TRANCA RAMONA ALINA

S.C. TRAMECO SA.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2021**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	83,862,890	69,980,535
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>77,444,279</b>	<b>68,073,357</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	77,444,279	68,073,357
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>6,418,611</b>	<b>1,907,178</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	-8,252,822	-469,657
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	3,555,314	350,191
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>1,721,103</b>	<b>1,787,712</b>

Administrator,  
RUS BENEAMIN



Intocmit,  
TRANCA RAMONA ALINA

## S.C. TRAMECO SA

## NOTA EXPLICATIVA BILANT

- NR. 5

## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2021

Creanțe	Nr.rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	-lei- Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
<b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>97,440</b>	<b>97,440</b>	
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	2,014,912	2,014,912	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	37,313,249	26,393,777	10,919,472
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	58,005	58,005	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	29,756	29,756	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	3,000,000		3,000,000
Debitori diverși(ct.461+473)	9	6,471,634	1,733	6,469,901
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>48,887,556</b>	<b>28,498,183</b>	<b>20,389,373</b>
<b>III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)-ct.491</b>	<b>11</b>	<b>8,237,307</b>		<b>8,237,307</b>
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>12</b>	<b>4,366,168</b>	<b>473,916</b>	<b>3,892,252</b>
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>13</b>	<b>45,113,857</b>	<b>29,069,539</b>	<b>16,044,318</b>

Datorii	Nr.rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	1 - 5 ani
A		1=2+3+4	2	3
<b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>	<b>14</b>	<b>8,690,591</b>	<b>4,590,157</b>	<b>4,100,434</b>
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	2,499,999	2,499,999	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	14,306	14,306	0
–alte împrumuturi și datorii financiare (ct.161+166+167+168+169+269)	18	6,176,286	2,075,852	4,100,434
<b>II.Alte datorii – total, din care:</b>	<b>19</b>	<b>47,804,239</b>	<b>47,804,239</b>	<b>0</b>
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	44,841,673	44,841,673	0
–clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+436+437+4381+4381)	22	76,909	76,909	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	2,692,677	2,692,677	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0
–creditori diverși(ct.462)	26	24,180	24,180	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	168,800	168,800	0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>29</b>	<b>56,494,830</b>	<b>52,394,396</b>	<b>4,100,434</b>

**PRECIZARI** - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Administrator,

RUS BENEAMIN



Intocmit,

TRANCA RAMONA ALINA

## **NOTA 6: Principii si politici contabile**

### **6.1 Principii contabile**

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

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

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

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

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

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

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

***Principiul referitor la necompensari*** – valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr.1752/2005 (OMFP 1752/2005).

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

***Principiul referitor la pragul de semnificatie*** – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

### **6.2 Politici contabile semnificative**

#### **(a) Principiul continuitatii activitatii**

Situatiile sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

#### **(b) Moneda de raportare**

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

#### **(c) Bazele contabilitatii**

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/ 1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 61/ 2001 si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/ 2009. Situatiile financiare cuprind:

- Bilant in forma lunga;
- Cont de profit si pierdere;
- Date informative ;
- Situatia activelor imobilizate;
- Note explicative la situatiile financiare anuale.

#### **(d) Tranzactii in moneda straina**

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului, publicat de Banca Nationala a Romaniei si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

#### **(e) Imobilizari corporale**

##### *(i) Active proprii*

Imobilizarile sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

##### *(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii*

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

##### *(iii) Amortizarea*

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate

separat. Metoda de amortizare este cea liniara, in conformitate cu prevederile Legii nr. 571/ 2003. Durata normata este cea prevazuta in H. G. 2139/ 2004.

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

#### **(f) Imobiliarile necorporale**

##### *(i) Alte imobiliarizari necorporale*

Alte imobiliarizari necorporale achizitionate de societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulate si deprecierea de valoare.

##### *(ii) Cheltuieli ulterioare*

Cheltuielile ulterioare privind imobiliarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera.

Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

##### *(iii) Amortizarea*

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimate a imobiliarizarii necorporale.

Majoritatea imobiliarizarii necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

#### **(g) Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoare neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul "Primul intrat – primul iese" si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normal de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

#### **(h) Clienti si alte creante**

Costurile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

#### **(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente**

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

#### **(j) Pierderi de valoare**

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozite amanate active, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

#### **(k) Capital social**

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital in limita a 5% din profitul brut, conform cerintelor legislatiei nationale.

#### **(i) Furnizori si alte datorii**

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost.

#### **(m) Provizioane**

S-au constituit provizioane pentru creante comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

#### **(n) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

#### **(o) Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiile Modificarilor in Capitalurile Proprii.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

#### **(p) Parti afiliate**

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

#### **(q) Estimari**

Datorita incertitudinilor inerente in desfasurarea activitatilor, unele elemente ale situatiilor financiare anuale nu pot fi evaluate cu precizie, ci doar estimate. Se pot solicita, de exemplu, estimari ale: clientilor incerti; uzurii morale a stocurilor; duratei de viata utile, precum si a modului

preconizat de consumare a beneficiilor economice viitoare. Rezultatele reale pot sa difere de cele estimate.

**(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii**

In cursul normal al activitatii, Societatea face plati fondurilor de sanatate, pensii si achita impozitul pe venit in contul angajatilor sai la ratele statutare. Toti angajatii Societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

Administrator,

RUS BENEAMIN



Intocmit,

TRANCA RAMONA ALINA

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name TRANCA RAMONA ALINA.



**Acțiuni și obligațiuni**

S.C. TRAMECO S.A este o societate pe acțiuni, având următoarea structură a acționariatului :

Actionar	Numar de actiuni	Capital social	Pondere %
Selina SRL	871.919	2.179.797	93.39%
Persoane fizice	61.690	154.225	6.61%

In cursul anului 2021, nu au fost emise actiuni.

**ADMINISTRATOR,**

RUS BENEAMIN



**INTOCMIT**

TRANCA RAMONA ALINA

A blue ink handwritten signature, appearing to be "TRANCA RAMONA ALINA", written over the typed name.

SC TRAMECO SA

CUI: RO71559

## NOTA 8

### Numarul mediu de angajati

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Personal indirect productiv	24	18
Personal direct productiv	15	31
Total	39	49

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Salarii de plata la sfarsitul perioadei	148,236	149,714
Cheltuiala cu salariile angajatilor	2,482,268	3,367,846

Administrator

RUS BENEAMIN



Intocmit

TRANCA RAMONA ALINA

## S.C. TRAMECO S.A.

### NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

#### PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2021

##### 1. Indicatori de lichiditate:

###### a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{62,331,668}{52,394,396} = 1.19$$

\* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

\* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

###### b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente -Stocuri-Creante(Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6,294,929}{52,394,396} = 0.12$$

##### 2. Indicatori de risc:

###### a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{2,499,999}{13,073,030} \times 100 = 19.12$$

*Grad de îndatorare a capitalului*

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{2,499,999}{15,573,029} \times 100 = 16.05$$

unde:

\* capital imprumutat = credite peste un an;

\* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{1,819,039}{203,438} = 8.94$$

##### 3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

\* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

\* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

\* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{791,667}{1,347,957} = 0.59$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1,347,957}{791,667} \times 365 = 621.48$$

\* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

\* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

\* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{20,543,672}{69,980,535} \times 365 = 107.15$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

\* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe

care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{20,543,672}{5,226,679} \times 365 = 1434.65$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

\* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{69,980,535}{10,432,954} = 6.71$$

\* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{69,980,535}{77,130,790} = 0.91$$

#### 4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{1,819,039}{15,573,029} = 0.12$$

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 datoriile curente.

b) Marja profitului brut

$$\frac{\text{Profitul brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1,615,601}{69,980,535} \times 100 = 2.31$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

#### 5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariatii}} = \frac{69,980,535}{49} = 1428174.18$$

#### 6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{13,073,030}{77,130,790} \times 100 = 16.95$$

Administrator,  
RUS BENEAMIN



Intocmit  
TRANCA RAMONA ALINA

**ALTE INFORMAȚII**

S.C.TRAMECO SA a fost înființată în anul 1991 având următoarea structura a acionariatului:

Actionar	Numar de actiuni	Capital social	Pondere %
Selina SRL	871.919	2.179.797	93.39%
Persoane fizice	61.690	154.225	6.61%

S.C. TRAMECO SA are sediul social în Oradea, str.Sos.Borsului nr.14/A jud.Bihor, si are un singur punct de lucru, si anume:

-Municipiul Oradea, sos.Borsului nr.14/A ,Jud Bihor;

Societatea Trameco SA are reprezentanta deschisa in Ucraina sub denumirea :”Reprezentanta Companiei Trameco Sa ” in regiunea Transcarpatia , orasul Ujhorod , strada Petru Lintura nr.4/3. Conform statutului , societatea are bilant separat si achita impozit in Ucraina.

Societatea are ca obiect principal de activitate :”Transporturile rutiere de marfuri”, dar ca activitate preponderanta desfasurata in anul 2021 are ” Lucrari de constructii drumuri si autostrazi ”.

Contabilitatea societății este ținută în limba română și în moneda națională.

În cursul anului societatea a realizat un profit din activitatea de exploatare în valoare de 1.787.712 lei si a înregistrat pierdere din activitatea financiară în valoare de 172.111 lei, rezultând un profit net in valoare totala de 1.615.601 lei.

In decursul anul 2021, s-au vandut active in valoare de 369.743 lei, si s-au casat active in valoare 320.832,75 lei.

Dintre acestea , au fost casate 4 semafoare mobile cu led , care nu au fost amortizare integral. Valoarea neamortizata ale acestora in valoare de 3.383,68 lei a fost inregistrata ca o cheltuiala nedeductibila ,conform registrului de evidenta fiscala.

**Leasingul financiar:**

Pentru asigurarea resurselor necesare de investitii au fost incheiate contracte de leasing financiar. Investitiile finantate prin leasing reprezinta mijloace de transport. In cursul anului 2021 s-a incheiat un singur contract de leasing financiar cu RCI Leasing Romania pentru achizitia unui autoturism Dacia Logan SL PLUS TCE 100 GPL.

La sfarsitul anului 2021 situatia contractelor de leasing financiar aflate in derulare se prezinta astfel :

- RCI Leasing Romania – contractul nr.214368/28.01.2021 pe 60 luni. Soldul la 31.12.2021 este de 27.355,25 lei din care 6.284,75 lei de rambursat in 2022.

- RCI Leasing Romania -contractul nr.216491/18.12.2018 ,pe 36 luni. Soldul la data de 31.12.2021 este de 78.144,28 lei care se va rambursa integral in anul 2022.

Datoriile probabile si angajamentele acordate:

Societatea are aprobat de catre Unicredit Bank un plafon de credit non cash pentru emitere scrisori de garantie bancara conform contractului nr. ORAD/816/2018/28.12.2018 in suma maxima de 2.000.000 lei.

La data de 31.12.2021 plafonul este utilizat in valoare de 1.964.108,24 RON prin emiterea:

- Scrisoare de garantie de buna executie in favoarea Primariei Municipiului Oradea majorata la 1.088.817,44 lei in 23.12.2021 cu valabilitate pana la 31.01.2022, cash colateral 15% 163.322,61 lei ,pentru proiectul : Reabilitarea, restaurarea si refuncionalizarea zidurilor Cetatii Oradea in vederea introducerii in circuitul turistic " Cetatea Oradea Centru multicultural si multiconfesional european" Etapa III".

La scadenta inlocuita cu SGB MENTENANTA, 328.880,73 lei, valabil pana la 31.01.2023

-Scrisoare de garantie de buna executie in favoarea Primariei Municipiului Oradea pentru proiectul: "Executia lucrarilor pentru obiectivul de investitii LOT2 - Cresterea eficientei energetice la Liceul Teoretic Onisifor Ghibu din Municipiul Oradea ", majorata la 539.183,81 lei in 28.12.2021 cf AA3, Cash colateral 80.877,57 lei.

La scadenta inlocuita cu SGB MENTENANTA 413.253,57 lei valabil pana la 31.01.2023

- Scrisoare de garantie de buna executie in favoarea Spitalului Clinic Judetean De Urgenta Oradea , pentru proiectul: "Extindere Corp A1 din Stationar I, cu un corp de cladire P si amenajare spatiu Angio CT"-, in valoare de 336.106,99 lei, cu valabilitate pana la 02.03.2022 (emis in 16.11.2021); cash colateral 50.416,05 lei.

ADMINISTRATOR,  
RUS BENEAMIN



INTOCMIT,  
TRANCA RAMONA ALINA

**S.C. TRAMECO S.A.****Nota 11 - Stocuri**

Denumire	31.12.2020	31.12.2021
MATERII PRIME SI MATERIALE (clasa 3 - 30)	1.124.751	1.425.247
STOCURI IN CURS DE APROVIZIONARE(clasa 3-32)	120.000	0
PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE (clasa 3 - 33)	14.318.691	13.849.033
PRODUSE (clasa 3 - 34)	9.545	9.545
STOCURI LA TERTI (3 - 35)		0
ANIMALE (clasa 3 - 36)	0	
MARFURI (clasa 3 - 37)	0	
AMBALAJE (clasa 3 - 38)	3.952	2.875
AVANSURI PENTRU STOCURI(4091)	40.113	2.350
<b>Total stocuri</b>	<b>15.617.052</b>	<b>15.289.050</b>

Administrator,  
RUS BENEAMIN



Intocmit,  
TRANCA  
RAMONA ALINA

**Nota 12 - Disponibilitati banesti**

Lei	31.12.2020	31.12.2021
Conturi la banci in lei	2.907.204	5.037.955
Numerar in casierie ( lei + valuta)	14.685	23.756
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori		0
Conturi la banci in valuta	1.351.034	1.233.218
<b>TOTAL CLASA 5</b>	<b>4.272.923</b>	<b>6.294.929</b>

Administrator,  
RUS BENEAMIN



Intocmit  
TRANCA RAMONA ALINA

**S.C. TRAMECO S.A.**

**Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt**

Societatea nu are investitii financiare pe termen scurt.

**Nota 14 - Parti afiliate**

S.C. TRAMECO S.A. se afla in relatii de afiliere cu urmatoarele societati:

1. Selina SRL
2. Selina Invest SRL
3. Drumuri Bihor SA
4. Conselina SRL
5. Eurologistic SRL
6. Excavia SRL
7. Lemn Hyll SRL

SC TRAMECO S.A. este in relatie de afiliere cu urmatoarele entitati nerezidente:

1. LLC Eurologistic Ucraina
2. Rezentantanta Companiei Trameco SA

ADMINISTRATOR

RUS BENEAMIN



INTOCMIT

TRANCA RAMONA ALINA

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop and a vertical stroke, positioned over the printed name TRANCA RAMONA ALINA.



## **Nota 15 – MEDIUL INCONJURATOR**

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 31 decembrie 2021, societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

## **NOTA 16 – MANAGEMENTUL RISCULUI**

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicabile sunt detaliate mai jos:

### **Riscul de piata**

Sectorul constructiilor in care si societatea noastra si-a continuat activitatea generează aproape 10% din PIB și oferă 20 de milioane de locuri de muncă, în special pentru microîntreprinderi și întreprinderi mici fiind sustinut de programele guvernamentale cat si de facilitatile fiscale, dependenta care il expune in fata politicilor la nivel national. Lucrarile de constructii au un impact considerabil asupra activitatii economice la nivel macroeconomic, cu implicatii semnificative si la nivel individual, construcțiile reprezentand unul dintre principalii consumatori de produse intermediare (materii prime, produse chimice, echipamente electrice și electronice etc.) și de servicii conexe. Datorită importanței sale economice, performanța sectorului construcțiilor poate influența în mod semnificativ dezvoltarea economiei în ansamblu.

Diversitatea activităților din cadrul fiecărei ramuri a sectorului construcțiilor conduce la o realitate contrastantă în privința aspectelor socio-economice, organizaționale, culturale și tehnologice și în privința adaptării la noile reglementări și oportunități de piață.

Sectorul construcțiilor se confruntă adesea cu serioase dificultăți nu numai de ordin tehnic, ci și legate de condițiile referitoare la concurență din alte țări, de exemplu din China, care limitează posibilitățile de acces la piețele sale. Cu toate acestea, deoarece se așteaptă ca piețele în domeniul construcțiilor în Europa să se dezvolte într-un ritm mai lent decât piețele emergente, acest sector va trebui să dezvolte și să mențină o perspectivă mondială mai puternică. Este important pentru întreprinderile de construcții din UE ca țările terțe să-și deschidă piețele pentru ca întreprinderile din UE să poată concura pentru contracte. UE ar trebui să-și consolideze capacitatea de a angaja țările din afara UE în negocieri pentru o deschidere mai largă a piețelor comerciale și a celor de achiziții publice ale acestora, de a investiga cazurile eventuale de practici discriminatorii în materie de achiziții publice și de a începe consultări cu țara în cauză în vederea soluționării litigiilor legate de accesul pe piață.

În prezent, există un deficit important de lucrători calificați pentru șantierele de construcții și, în mai mică măsură, de produse pentru industria de construcții. În plus, sistemele de educație și formare din Europa prezintă o mare varietate în ceea ce privește gradul de centralizare sau descentralizare, structura ofertelor de formare, rolul partenerilor sociali, structurile financiare și conținutul programei de învățământ.

Sistemul educațional – parasierea timpurie a sistemului de învățământ la nivel național, lipsa implicării active în orientarea profesională a tinerilor atât din mediul rural cât și din cel urban au dus la actuala criză a forței de muncă calificate în toate domeniile de producție și la dispariția cultului muncii; Finanțarea și susținerea la propriu a educației pentru copii din zonele vulnerabile care trăiesc la limita sărăciei;

Motivarea și implicarea angajaților, precum și retenția acestora, sunt problemele majore ale mediului de afaceri generate de mobilitatea internațională și de decalajul salariului minim garantat față de statele UE, sectorul confruntându-se cu o dublă provocare ca urmare a schimbărilor demografice. Pe de o parte, întreprinderile de construcții din UE ar trebui să caute strategii pentru a compensa scăderea numărului de lucrători tineri din UE care intră în sector și numărul considerabil de lucrători care se vor pensiona în următorii ani; pe de altă parte, condițiile de muncă ar trebui îmbunătățite pentru a asigura creșterea speranței de viață. Această dublă provocare necesită un mediu de lucru mai atractiv și mai multă atenție acordată în viitor aspectelor legate de sănătate și siguranță, în scopul evitării pensionărilor anticipate din cauza accidentelor sau bolilor ocupaționale.

Securitatea energetică – accesul la energia regenerabilă și eficiența energetică.

Lipsa investițiilor naționale în cercetare și inovare.

Decalajele în interiorul țării – inegalitățile între rural și urban, lipsa infrastructurii mijloacelor de transport public care să lege ruralul de urban și să reducă timpul de deplasare pentru a îmbunătăți mobilitatea teritorială a forței de muncă.

### **Riscul fiscal**

**Operatorii economici** care desfășoară activități din cele menționate în Ordinul nr. 337/2007 al Institutului Național de Statistică privind actualizarea Clasificării activităților din economia națională, la codurile CAEN care se regăsesc în diviziunile 41, 42, 43 din secțiunea F - "Construcții", în grupa 711 precum și în clasele: 2312, 2331, 2332, 2361, 2362, 2363, 2364, 2369, 2370, 2223, 1623, 2512, 2511, 0811, 0812, 2351, 2352, 23991 beneficiază în perioada 1 ianuarie 2019 - 31 decembrie 2028 inclusiv, de reducerea cotei contribuției asiguratorii pentru muncă, precum și de scutirea de la plata contribuțiilor de asigurări sociale datorate în cazul condițiilor deosebite de muncă sau în cazul condițiilor speciale de muncă, dacă sunt îndeplinite cumulativ condițiile prevăzute la art. 60 pct. 5 din Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare.

**Reforma fiscală** va afecta companiile care activează în sectorul construcțiilor, prin reducerea plafonului până la care se aplică un regim special de taxare, iar guvernul se angajează să reducă gradual „stimulele fiscale pentru personalul angajat în sectorul construcțiilor”.

Prin ordin al ANAF, publicat în Monitorul Oficial, **produsele cu risc fiscal ridicat, comercializate în relația B2B (între firme)**, pentru care se transmit facturile emise în sistemul național privind factura electronică **RO e-Factura**. Acest sistem a fost reglementat prin OUG nr. 120/2021 privind administrarea, funcționarea și implementarea sistemului național privind factura electronică RO e-Factura și factura electronică în România. Între produsele identificate de ANAF ca fiind cu risc fiscal ridicat se află: **Construcțiile noi** care sunt cele menționate la art. 292 alin. (2) lit. f) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare. Volumul tranzacțiilor și dinamica acestora, regimul fiscal care cuprinde anumite specificități și varietatea modalităților de utilizare ulterioară a produsului finit la nivelul societăților necesită o monitorizare operativă a tranzacțiilor pentru prevenirea evaziunii fiscale prin identificarea timpurie a cazurilor de neconformare fiscală și aplicarea tratamentului fiscal corespunzător, consideră inspectorii ANAF.

**Produse minerale (nisip și pietriș)** Produsele minerale sunt considerate a fi:

\* nisipurile naturale de orice fel, chiar colorate (COD NC 2505)

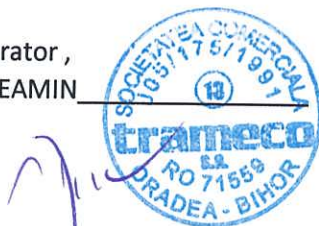
\* Prundiș, pietriș, pietre concasate, (COD NC 2517), din cele folosite în general ca agregate pentru betoane sau pietruirea drumurilor, pentru căile ferate sau alt balast, pietriș și silex, chiar tratate termic; macadam de zgură, de zgură metalurgică, de deșeuri industriale similare, care conține chiar materiale cuprinse în prima parte a poziției; macadam gudronat pentru șosele; granule, spărturi și praf din pietre, chiar tratate termic. Produsele minerale au relevat un risc fiscal asociat atât extracției, cât și comercializării ulterioare.

Dificultatea monitorizării întregii producții generată de sectorul de construcții, și a reconstituirii cantităților de materii prime încorporate în produsul finit fac dificilă refacerea trasabilității produselor și favorizează evaziunea fiscală, susțin Inspectorii ANAF, care pun presiune pe operatorul economic de bună credință, acesta fiind nevoit să facă permanent investiții în logistica de IT și să aloce resurse pentru implementarea reformelor fiscale în permanență.

### Riscuri, pierderi din creante

In baza contractului de credit nr. ORAD / 594 / 2016 din data de 15.09.2016 încheiat între Unicredit Bank și SC Trameco SA și a Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr.227 din data de 27.10.2016, în evidența contabilă a SC TRAMECO SA în contul 1621 și în contul 461 s-a înregistrat suma de 6.469.900,63 în data de 16.09.2016. În cursul anului 2020, mai precis în luna decembrie s-a achitat din acest credit suma de 1.600.000 lei, iar în luna decembrie 2021 s-a mai achitat suma de 2.369.901,63 lei, rămânând la data de 31.12.2021 un sold în valoare de 2.499.999 lei.

Administrator,  
RUS BENEAMIN



Intocmit  
TRANCA RAMONA ALINA

**RAPORTUL**  
**AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT**  
**CU PRIVIRE LA**  
**SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE**  
**ALE**  
**S.C. TRAMECO S.A.**  
**ORADEA BORSULUI NR.14A**  
**J05/175/1991 -C.U.I. RO 71559**  
**LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2021**  
**- ÎN ATENȚIA -**  
**ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR**

**Opinie**

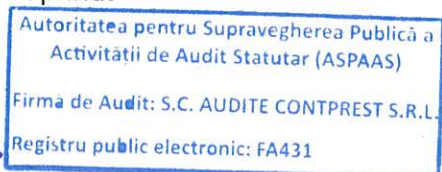
- 1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii S.C.TRAMECO S.A. care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

S.C. TRAMECO S.A. intră sub incidența Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

S.C. TRAMECO S.A. la data bilantului depășește limitele a doua din cele 3 criterii de marime prevăzute la art. 9 (4) din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conform cu directivele europene.

Ca urmare situatii financiare anuale, la 31 decembrie 2021 cuprind:

- 1.bilant (cod 10);
- 2.cont de profit si pierdere (cod 20);
- 3.situatia modificarilor capitalului propriu;
- 4.situatia fluxurilor de trezorerie;



- 5.note explicative la situatiile financiare anuale de la 1-10;  
 6.formularul "Date informative" (cod 30)  
 7.formularul "Situatia activelor imobilizate" (cod 40).

Situatiile financiare mentionate se refera la:

**Rezultatele economice, respectiv poziția financiară și performanța financiară a societății pot fi sintetizate astfel:**

Indicatori	2020	2021	2021 / 2020
	Lei	Lei	%
Total capitaluri proprii	11.457.430	13.073.030	114,10
Trezoreria la 31 decembrie	4.272.923	6.294.929	147,32
Rezultat net (profit)	1.449.015	1.615.601	111,50
Cifra de afaceri	83.862.890	69.980.535	83,45

Administratorul societății declară că nu este pericolul intreruperii activitatii economice in perioada urmatoare, aceasta își va putea continua activitatea în conditii de profitabilitate, și prin urmare, situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a constitui o bază a opiniei noastre de audit.

- 2 În opinia noastră, situațiile financiare anuale ale S.C. TRAMECO S.A. la data de 31 decembrie 2021, oferă sub toate aspectele semnificative o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a rezultatului financiar, în conformitate cu prevederile Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile individuale si consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

### **Baza pentru opinie**

- 3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si cu prevederile Legii 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de S.C. TRAMECO S.A., conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
 Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
 Firma de Audit: S.C. AUDITE CONTPREST S.R.L.  
 Registru public electronic: FA431

### **Alte informatii – Raportul administratorilor, conformitatea acestuia cu situațiile financiare**

- 4 Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat in sedinta A.G.A. impreuna cu situatiile financiare S.C. TRAMECO S.A. , dar nu face parte din cadrul situatiilor financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare ale S.C. TRAMECO S.A., nu acopera Raportul administratorilor.

- 5 In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la S.C. TRAMECO S.A. si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la S.C. TRAMECO S.A. si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

### **Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare**

- 6 Conducerea S.C. TRAMECO S.A. este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firmă de Audit: S.C. AUDITE CONTPREST S.R.L.  
Registru public electronic: FA431

- 7 Conducerea executivă a S.C. TRAMECO S.A. a fost asigurată în anul 2021 de către: d-l Rus Beniamin în calitate de Administrator, și d-na Tranca Ramona Alina în calitate de Director Economic.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității S.C. TRAMECO S.A. 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 S.C. TRAMECO S.A. sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al S.C. TRAMECO S.A.

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

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al S.C. TRAMECO S.A.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea S.C. TRAMECO S.A. de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot

determina S.C. TRAMECO S.A. , sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

12 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

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

13 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor nr.233 la data de 31.12.2019, sa auditam situatiile financiare ale S.C. TRAMECO S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2021. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 4 de ani, acoperind exercitiile financiare incheiate de la 31.12.2018 la 31.12.2021.

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeași data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

**In numele S.C. AUDITE CONTPREST S.R.L.:**

inregistrata la ASPAAS cu numarul F.A. 431

**LACATUS FLORIN MIRCEA**

Auditor financiar inregistrat la  
ASPAAS cu numarul AF 2678

Oradea, sediul S.C. TRAMECO S.A.  
08.04.2022

