

**RAPORT ANUAL**  
**CONFORM REGULAMENTULUI ASF nr. 5/2018**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020**  
**DATA RAPORTULUI 29.04.2022**

Denumirea emitentului: **UPRUC CTR S.A.**

Sediul social: **FAGARAS, Str. Negoiu, nr. 1, jud. Brasov**

Numarul de telefon/fax: **0268215411/0268212497**

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO12527609**

Numar de ordine in Registrul Comertului: **J/08/1094/1999**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare –**B.V.B.: ATS-AeRo, simbol UPRR**

Capitalul social subscris si varsat este de 3.316.565 lei impartit in 1.326.626 actiuni nominative.

In cursul anului 2021 valoarea capitalul social al UPRUC CTR S.A. a ramas neschimbata comparativ cu anul 2020, fiind de **3.316.565** lei, impartit in **1.326.626** actiuni nominative. Structura capitalului social si numarul actiunilor detinute de actionarii societatii in anul 2021 se prezinta astfel:

<b>ACTIONAR</b>	<b>Nr. actiuni</b>	<b>Val. nominala lei</b>	<b>Val. totala lei</b>	<b>Cota detinuta %</b>
<b>Best Trading and Consulting S.R.L.</b>	843.531	2,5	2.108.827,5	63,5847
<b>ENCIU HORIA-ALEXANDER</b>	428.620	2,5	1.071.550,0	32,3090
<b>PPM</b>	54.475	2,5	136.187,5	4,1063
<b>Total</b>	<b>1.326.626</b>		<b>3.316.565</b>	<b>100,000</b>

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: actiuni nominative, cu valoare nominală de 2,5 Ron.

**1. Analiza activitatii societatii comerciale**

1.1 a) productia de fittinguri si asamblari sudate

b) decembrie 1999

c) nu este cazul

d) nu au fost instrainate active; s-au achizitionat utilaje pentru activitatea de productie, in valoare de 1.288.887 lei

e) auditorul in urma analizei de activitate si evaluare a riscului considera ca nu exista risc asupra activitatii curente a societatii.

**1.1.1 Elemente de evaluare generala pentru anul 2021:**

a) profit net 2021 – -696.557 lei;

b) cifra de afaceri – 45.367.871 lei;

c) export – 26.756.216 lei;

d) total costuri – 46.540.832 lei;

e) societatea nu detine informatii in ceea ce priveste cota de piata si nici alte informatii relevante care sa conduca la calculul acesteia;

f) lichiditati 2.098.680 lei;

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

#### a) Produsele executate de UPRUC CTR S.A. :

- Fitinguri pentru sudura cap la cap (Coturi, Teuri, Reductii, Capace, Stuturi) standardizate, din otel carbon, otel slab aliat si otel inoxidabil, dupa cum urmeaza:

- **Fitinguri executate conform Euronorme:**

- Coturi cu raza scurta  $R=2D$  la 30; 45; 60; 90; 180°.

- dimensiuni DN 25 mm-DN 500 mm, conform EN 10253:1-5/2004;

- Coturi cu raza lunga  $R=3D$  la 30; 45; 60; 90; 180°

- dimensiuni DN 25 mm-DN 500 mm, conform EN 1025:1-5/2004 ;

- Curbe dimensiuni 2,5 DN; 3DN; 5DN; 10DN conform STAS 830/2-82; DIN 2605;

- Teuri egale si reduce (reducere de 3 DN; 4DN functie de diametru si grosime)

- dimensiuni DN 20 mm-DN 500 mm, conform EN 10253:1-5/2004;

- Reductii excentrice si concentrice (reducere de 3 DN)

- dimensiuni DN 15 mm –DN 600 mm

- **Fitinguri executate conform ANSI B 16.9, ANSI B 16.28, DIN 2609:**

- Coturi cu raza scurta  $R= D$  la 30, 45, 60, 90, 180, dimens. 1"-20";

- Coturi cu raza lunga  $R=1.5 D$  la 30, 45, 60, 90, 180, dimens. 1"-20";

- Teuri egale si reduce (reducere de 3 DN; 4DN functie de diametru si grosime), dimens. 1"-20";

- Reductii excentrice si concentrice (reducere de 3 DN), dimens.3/4"-24";

- Capace eliptice, dimens.1/2"-20";

- Stuturi, dimensiuni 1/2"-22".

- **Fitinguri Speciale, executate pe baza de proiecte si specificatii tehnice**

Coturi sudate din segmenti, teuri Y sudate, teuri excentrice, reductii sudate, cruci trase si sudate, curbe.

Gama de grosimi este diversificata, functie de fiecare diametru in parte.

- **Subansamble Sudate, Vase sub presiune, filtre, statii de lansare/primire pentru industria gazelor, statii de masurare si reglare pt industria gazelor, anumite parti de pompe pentru industria petrol si gaze. Toate acestea sunt executate pe baza de specificatii tehnice.**

#### **Principalele Piete de desfacere:**

- Industria Chimica si Petrochimica
- Industria Energetica
- Industria Constructiilor de masini
- Constructii

- Retele de transport gaze naturale
- Industria navala
- Diverse instalatii

b) Ponderea produselor in totalul cifrei de afaceri:

- Fitinguri standardizate- 58%
- Subansamble Sudate- 30%
- Fitinguri Speciale-10%
- Diverse- 2%

c) Produse noi:

Extinderea gamei dimensionale:  
- cresterea grosimii de perete pana la 70 mm.;  
Executia de Fitinguri Speciale;  
Asamblari sudate

### **1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico – materiala:**

Procesul de productie al fittingurilor, consta dintr-un procedeu de deformare plastica la cald si/sau la rece aplicat unor semifabricate din categoria tevelor fara cusatura.

Semifabricatele sunt tevi fara sudura din otel carbon, slab aliat si otel inoxidabil.

Incepand din anul 2006, activitatea la UPRUC CTR S.A. si-a extins dotarea pentru realizarea de asamblari sudate si fittinguri speciale destinate industriei navale si industriei petrochimice, confectionii metalice de diverse complexitati, executate conform documentatiilor tehnico-constructive, constituite ca echipamente in instalatii din industria chimica si petrochimica, constructii si reparatii nave, industria constructoare de vagoane CF, etc.

Productia in acest sector este organizata intr-un flux modern, bazat pe tehnologii de debitare clasice si procedee WIG si MIG-MAG de sudare. Sudurile sunt testate cu raze Rx si ultrasonic US 100%.

### **Principalii furnizori de semifabricate sunt:**

TMK ARTROM SLATINA PRIN DISTRIBUTORI : BENTLER ROMANIA, SENAL COM BACAU, VALROTRADE Galati si KOENIG FRANKSTAHL Bucuresti.

BUHLMANN-GERMANIA

BARTHEL -GERMANIA

DYLAN – OLANDA

LINSTER – GERMANIA

STAHL KONTOR HAHN - GERMANIA

BOILER TUBES – GERMANIA

HUTA BATHORY-POLONIA

TAL-ITALIA

SILCOTUB ZALAU prin distribuitorul: COMTECH S.R.L. SLATINA

PETROTUB ROMAN prin distribuitorii sai: BENTLER ROMANIA, SENAL COM BACAU.

Aprovizionarea se efectueaza in functie de comenzile societatii.

Pentru marcele de tevi care nu se produc in Romania (tevi aliate si oteluri inoxidabile) societatea noastra a importat teava din: Germania, Olanda, Polonia, Cehia si Italia.

**1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare:**

**a) Produsele societății sunt destinate atât pieței interne cât și celei externe dupa cum urmeaza:**

- Piata interna: 38%
- Piata externa: 62%

**Piata interna**

Ponderea vanzarilor pe piata interna:

- Chimie si Petrochimie- 60%
- Industria Energetica -23%
- Constructii de masini -5%
- Industria navala -5%
- Diversi 7%

**Piata externa** -Germania; Ungaria; Italia; Austria; Olanda; Polonia; Cehia; Franta; Slovacia; Anglia; Belgia; Turcia; Israel; Bulgaria; Spania.

Principalele piețe externe de desfacere a produselor menționate mai sus sunt: **industria petrochimica, industria energetica, transport gaze naturale.**

Ponderea vanzarilor la Export in anul 2021 reprezinta 62 % din cifra de afaceri.

Comparativ cu anul 2020 nivelul vanzarilor de fittinguri pentru Industria chimica si petrochimica este in scadere dar, pentru Industria energetica si Transport Gaze Naturale este in crestere.

**b) Piata de fittinguri- este disputata atat de producatorii directi cat si de importatori si distribuitori.**

**Principalii producatori pe piata interna:**

- UPRUC CTR FAGARAS
- SARA BUZAU
- ASTRA VALENII DE MUNTE
- TECHNITAL PLOIESTI
- SEVLAR PLOIESTI

**Principalii importatori si distribuitori sunt:**

- BLACK SEA CONSTANTA
- PETROUZINEX PIATRA NEAMT
- ROBMET PIATRA NEAMT
- TEHNITAL PLOIESTI
- MELINDA SRL ODORHEIU SECUIESC
- DIRECT LINE INOX BUCURESTI
- SARA BUZAU
- SEVLAR PLOIESTI
- VICTORIA METVAL PLOIESTI

### **c) Dependenta fata de un client sau fata de un grup de clienti**

Principala piata de desfacere- produsele executate de UPRUC CTR S.A. sunt destinate Industriei Chimice si Petrochimice.

**Principalii beneficiari ai acestor produse sunt clienti din industria chimica si petrochimica, industria energetica si cea a constructiilor de masini.**

Alaturi de aceste societati, reprezentative sunt si cele care au lucrari de investitii si reparatii in interiorul acestora.

Activitatea UPRUC CTR S.A. poate fi influentata in mod negativ in conditiile incetarii activitatilor de investitii si reparatii ale societatilor mentionate.

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

##### **a) Structura personalului**

La data de 31.12.2021 numarul total de salariati este de 268 de persoane, din care:

- 152 muncitori direct productivi;
- 56 muncitori indirect productivi;
- 60 salariati incadrati pe functii tehnice, economice si administrative.

Principalele calificari ale personalului direct productiv sunt urmatoarele:

- presator -lacatus mecanic - 24 persoane
- strungar- 44 persoane
- lacatus mecanic montaj - 26 persoane
- sudor- 38 persoane

Salariatii sunt organizati in Sindicatul Liber Nitramonia-Rompiro, gradul de sindicalizare fiind de 20%.

##### **b) Raporturile dintre manager si angajati au la baza Contractul Colectiv de Muncă la nivel de unitate și Contractele individuale de muncă; nu au existat conflicte.**

In acest moment estimăm ca relatia dintre conducere si sindicat este una de normalitate, societatea respectandu-si obligatiile fata de angajati si fata de sindicat.

Contractul Colectiv de munca la nivel de unitate este semnat de ambele parti și înregistrat în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul suprem de conducere al societății, putând lua decizii cu privire la activitatea și politica generală a societății. Administratorii sunt numiți de către Adunarea Generală a Acționarilor.

#### **1.1.6 Activitatea de baza nu are impact asupra mediului inconjurator, emisiile in aer si suspensiile in apa sunt in limita admisa de legislatia in vigoare.**

UPRUC CTR S.A. funcționează în baza următoarelor autorizații privind respectarea și protejarea mediului înconjurător:

- autorizație de mediu nr.175/05.04.2013;
- autorizație de gospodărire a apelor nr. 151/25.11.2021

Nu au existat litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

UPRUC CTR S.A. a implementat si certificat un sistem de management integrat eficient planificat in conformitate cu ISO 9001:2015, integrat cu un Sistem de Management al Mediului

implementat și certificat conform ISO 14001:2004 și integrat de asemenea cu Sistemul de Management în sănătate și securitate a muncii conform ISO 45001:2018.

#### **1.1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare**

- Nu s-au efectuat cheltuieli pentru activitatea de cercetare.

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

##### **Riscuri financiare**

##### **Riscul de piață**

Există un grad de incertitudine în ceea ce privește evoluția politicii economice interne și externe asociate contextului actual al pieței petrolului, implicit a proiectelor de infrastructură petrolieră. Conducerea Societății nu este în măsură să prognozeze eventualele schimbări în condițiile economice din România (pretul la materie primă – teava, pretul la utilități, precum și pretul practicat de importatori pentru produse similare cu cele fabricate de societatea noastră) și impactul pe care acestea le-ar putea avea asupra situației financiare a Societății.

##### **Riscul de creditare**

- Riscul de împrumut pentru achitarea datoriilor este limitat ca urmare a numărului mare de clienți din portofoliul de clienți al societății. De asemenea, societatea nu are credite bancare angajate, politica fiind de autofinanțare și credit comercial de la furnizori. Ca urmare, conducerea emitentului consideră că Societatea nu prezintă risc de credit semnificativ.

##### **Riscul lichidității**

Politica Societății referitoare la lichidități este de a păstra suficiente lichidități astfel încât să poată fi achitate obligațiile la datele scadente. Activele și datoriile sunt analizate în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale.

##### *Indicatori de risc*

-Indicatorul gradului de îndatorare =  $(\text{Capital împrumutat} / \text{Capital propriu}) * 100 =$   
 $= 0 / 21.451.891 * 100 = 0 \%$

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

UPRUC CTR S.A. își propune creșterea cifrei de afaceri prin dezvoltarea pieței de Export de Fitinguri standardizate și Fitinguri speciale.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital –capitalurile proprii au scăzut comparativ cu anul anterior. În anul 2021 societatea înregistrează o pierdere de 696.557 lei.

c) – nu este cazul;

## **2. Activele corporale ale societății comerciale**

**2.1.** Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Pentru producerea fitingurilor și a tubulaturii sudate, UPRUC CTR S.A. deține în patrimoniu următoarele utilaje, care sunt amplasate la sediul social al societății din Făgăraș, str. Negoiu, nr.1, jud. Brașov.

UTILAJE PENTRU DEFORMARI PLASTICE LA CALD SI RECE

- presa hidraulica pt forjat coturi 20 tf. -2 buc.
- presa calibrat 100 tf. - 2 buc.
- presa hidraulica pt forjat coturi 50 tf.– 2 buc.
- presa calibrat 100 tf. – 2 buc.
- presa hidraulica pt forjat coturi 160 tf. – 1 buc.
- presa calibrat 300 tf.-1 buc.
- presa hidraulica pt forjat coturi 250 tf. –1 buc.
- presa calibrat 500 tf. - 1 buc.
- presa hidraulica pt forjat teuri si reductii 400 tf. –1buc.
- presa 400 tf. –1 buc.
- presa 240 tf. -1 buc.
- presa 400 tf. -1 buc.
- presa 250 tf. -1 buc.
- masina de executat curbe prin inductie – 1 buc.
- instalatii de incalzire prin inductie – 3 buc.
- instalatii incalzire prin inductie CIF-6 buc.

UTILAJE PENTRU PRELUCRARE PRIN ASCHIERE

- strunguri paralele- 18 buc.
- strunguri SARO (SPA1000\*3000) - 2 buc.
- strung KARUSEL 1250 –2 buc.
- strung KARUSEL 1700-2 buc.
- agregat prelucrat cot –1 buc.
- AFD 100 (borweg)- 4 buc.
- freze universale–3 buc.
- masina de frezat orizontala – 1 buc.
- strung tip CNC-2 buc.
- masina de prelucrat coturi – 2 buc.
- masina de calibrat teava interior – 1 buc.

UTILAJE PENTRU INCALZIRE SI TRATAMENTE TERMICE

- cuptoare TT - 3 buc.
- cuptoare incalzire – 3 buc.
- masini marcat – 3 buc.
- statie tratament termic TTR 6BT 108 digital programator electronic –1 buc.
- cuptor electric tratament termic – 1 buc.
- cuptor flux – 1 buc.

UTILAJE DE DEBITAT

- instalatie de debitat cu plasma
- masina de debitat cu banda tip UZAY
- masini debitat teava tip
  - FBO 350 – 2 buc.
  - FBO 280 – 3 buc.

- FBO 250-1 buc.
- disc abraziv – 1 buc.
- dispozitiv oxigaz – 1 buc.
- masina de debitat cu panglica verticala – 1 buc.

#### UTILAJE AUXILIARE

- polizor PD 300 – 6 buc.
- polizor PD 500 – 1 buc.
- grup convertizor sudura GS 500 – 1 buc.
- instalatie sablare 2 camere- 1buc.
- sablare manuala – 1buc.
- masina sablare cu banda reversibila – 1 buc.
- compresoare -3 buc.
- surse sudura INVERTEC V275-S cu accesorii – 8 buc.
- invertor sudura Invertec – 3 buc.
- aparat de sudura Miller – 2 buc.
- grup racire pentru aparat de sudura – 1 buc.
- sistem alarma si detectie incendii – 1 buc.
- instalatie sudura automata sub flux – 1 buc.

#### APARATE DE MASURA SI CONTROL

- durometru BRINELL
- masina universala de incercat 20 TF.
- ciocan CHARPY pentru determinarea rezilientei 300 J

#### UTILAJE DE RIDICAT SI TRANSPORT

- stivuitoar- 2 buc.
- pod rulant 5 tf. – 1 buc.
- poduri rulante 12 tf. – 3 buc.
- pod rulant monogrinda 3,2 tf. – 3 buc.
- pod rulant monogrinda 1,6 tf. – 3 buc.

**2.2.** Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

- cladiri 34%
- utilaje 58%
- mijloace de transport 69%

**2.3.** Societatea nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

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

**3.1.** Piața valorilor pe care se tranzacționează acțiunile societății este B.V.B. segmentul ATS Categoria AeRo Standard, simbolul UPRR, iar registrul acționarilor și al acțiunilor este păstrat și actualizat de Depozitarul Central S.A. București, conform contractului de prestări servicii nr. 28087/05.06.2007.

Acțiunile societății nu se tranzacționează pe piețele internaționale.

**3.2.** Nu este cazul



**3.3.** Nu este cazul

**3.4.** Nu este cazul

**3.5.** Nu este cazul

#### **4. Conducerea societatii comerciale**

4.1. La data de 31.12.2021 componenta a Consiliului de Administratie se prezinta astfel:

Presedinte C.A. – dl. Horia Alexander Enciu

Membrii C.A. – dl. Karl Leidenfrost  
- dl. Adrian-Ioan Costin

a) C.V. (nume, prenume, varsta, calificare, experienta profesionala, functia si vechimea in functie):

HORIA-ALEXANDER ENCIU, varsta 50 ani, calificare economist, experienta profesionala in managementul companiilor si vanzari, numit la data de 22.04.2020 in functia de Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii;

ADRIAN-IOAN COSTIN, cetatean roman, 41 ani, calificare inginer, experienta profesionala in managementul companiilor si proceselor de productie, prelungire mandat pe 4 ani, incepand cu data de 18.04.2020 in functia de membru in Consiliul de Administratie;

KARL LEIDENFROST, cetatean austriac, 43 ani, calificare inginer, prelungire mandat pe 4 ani, incepand cu data de 18.04.2020 in functia de membru al Consiliului de Administratie;

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator; - nu este cazul;

c) participarea administratorului la capitalul societatii comerciale; In cursul anului 2016 pachetul de actiuni detinut de SIF TRANSILVANIA BRASOV (428.620 actiuni, reprezentand 32,3090% din capitalul social) a fost achizitionat de dl. HORIA-ALEXANDER ENCIU care are si calitatea de Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii.

d) lista persoanelor afiliate societatii comerciale- BEST TRADING AND CONSULTING S.R.L. si B.T.C. FITTINGS S.A.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale:

In perioada 01.01.2021-31.12.2021 conducerea executiva a fost asigurata de dl. Horia Alexander Enciu – Director general, in baza contractului de mandat.

Mandatul Directorului general a fost prelungit, prin Decizia Consiliului de Administratie din data de 17.04.2019, pe o perioada de 4 ani, pana la data de 26.04.2023.

In perioada 01.01.2021-31.12.2021 conducerea activitatii financiar contabile a societatii a fost asigurata de doamna Director Economic- Marioara Stoica

a) termenul pentru care persoana respectiva face parte din conducerea executiva:

- 4 ani pentru functia de Director general, respectiv din data de 26.04.2019-26.04.2023;
- perioada nedeterminata pentru functia de Director Economic

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive; - nu este cazul;

c) participarea persoanei respective la capitalul societatii comerciale

In cursul anului 2016 pachetul de actiuni detinut de SIF TRANSILVANIA BRASOV (428.620 actiuni, reprezentand 32,3090% din capitalul social) a fost achizitionat de dl. HORIA-ALEXANDER ENCIU care are si calitatea de Director general al societatii.

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

#### **4.4. Guvernanta corporativa**

Administratia UPRUC CTR S.A., este in sistem unitar si se face de catre un Consiliu de Administratie format din 3 membrii, temporari si revocabili.

Atributiile de conducere a societatii sunt delegate Directorului general in conformitate cu prevederile Legii nr. 31/90 repub. cu modif.

Consiliul de administratie se intruneste cel putin odata la 3 luni in sedinte de lucru sau ori de cate ori a fost necesar, urmarind realizarea obiectivelor aprobate de A.G.A. prin bugetului de venituri si cheltuieli si de asemenea, a programului de investitii si reparatii.

In anul 2021 au avut loc 8 sedinte ale Consiliului de administratie, la care au participat membrii consiliului de administratie si o parte din conducerea executiva a societatii, iar hotararile au fost luate cu majoritatea ceruta de lege.

Eforturile Consiliului de Administratie si ale conducerii executive au fost orientate spre indeplinirea misiunii societatii de a-si consolida piata prin fabricarea produselor de calitate, la preturi competitive si furnizarea acestora la termenele stabilite in contracte.

Consiliul de Administratie a avut in vedere urmarirea lunara a realizarilor comenzilor de fabricatie, a indicatorilor stabiliti in B.V.C., a nivelului datoriilor si creantelor, etc.

Preocuparea Consiliului de Administratie a constat si in organizarea mai buna a procesului de fabricatie, a incadrarii produselor in standardele de calitate cerute de clienti.

Atributiile Consiliului de Administratie sunt stabilite prin lege si prin Actul constitutiv al societatii.

Litigiile societatii sunt monitorizate sistematic de Consilul de Administratiei, pe ordinea de zi fiind analizate periodic stadiul litigiilor in care este implicata societatea.

Societatea continua sa fie angrenata intr-o serie de litigii specifice activitatii pe care o desfasoara.

Litigiile care au ca obiect procedura insolventei s-au derulat si pe parcursul anului 2021, UPRUC CTR S.A. fiind inscrisa la masa credala a debitoarelor, cu creantele sale, potrivit prevederilor legale.

Indemnizatiile fixe si variabile ale membrilor Consiliului de Administratie si cea a Directorului general sunt stabilite de A.G.A.

Veniturile totale brute inregistrate in exercitiul financiar 2021 aferente membrilor Consiliului de Administratie sunt de 131.003 lei.

Auditul financiar statutar este asigurat de catre firma RIFF-AUDIT INTERNATIONAL S.R.L. BUCURESTI, iar auditul intern a fost efectuat de MIDCONSULTING S.R.L., reprezentata de domnul ec. Ioan Manea.

### **Conflictele de interes**

In anul 2021 nu au fost identificate conflicte de interes intre membrii Consiliului de Administratie si conducerea executiva si interesele societatii.

Principalele obligatii respectate de membrii Consiliului de Administratie si conducerea executiva impuse la nivelul societatii, pentru prevenirea si evitarea conflictelor de interes sunt:

- obligatia de a actiona numai in interesul societatii si de a lua decizii fara a se lasa influentati de eventuale interese proprii care pot aparea in activitate;
- obligatia de a pastra confidentialitatea asupra oricaror fapte, date sau informatii de care au luat cunostinta in cursul exercitarii responsabilitatilor si inteleg ca nu au dreptul de a le folosi sau de a le dezvalui nici in timpul activitatii si nici dupa incetarea acesteia;
- obligatia de a instiinta pe ceilalti membrii ai Consiliului de Administratie si pe auditorii interni cu privire la orice operatiune in care are direct sau indirect, interese contrare intereselor societatii si de a nu lua parte la nici o deliberare privitoare la acea operatiune.

### **Drepturile actionarilor**

Fiecare actiune confera proprietarului dreptul la un vot in Adunarea Generala a Actionarilor si in luarea deciziilor referitoare la activitatea societatii.

Fiecare actiune subscrisa si varsata confera actionarilor:

*a. Drepturi patrimoniale:*

- dreptul la dividende;
- dreptul asupra rezervelor;
- dreptul preferential de subscriptie;
- dreptul asupra bunurilor rezultate din lichidare;
- dreptul de a instraina actiunile;
- 

*b. Drepturi nepatrimoniale:*

- dreptul de a participa la Adunarea Generala a Actionarilor;
- dreptul la vot;
- dreptul de a alege sau de a fi ales;
- dreptul la informare;
- drepturile minoritatii de actionari;
- drepturile majoritatii de actionari;

Pentru a putea exercita dreptul de control, actionarilor li se pot prezenta la cerere, date cu privire la activitatea societatii comerciale, la situatia patrimoniului, a profitului si a pierderilor.

Informatii cu privire la intrunirile Adunarilor Generale ale Actionarilor, actul constitutiv al societatii, precum si cele cu privire la administrarea si conducerea societatii vor fi afisate pe site-ul societatii: [www.uprucctr.com](http://www.uprucctr.com).

5. Situatia financiar contabila

a) Elemente de bilant

Nr. crt.	Denumire	2019	2020	2021
1.	IMOBILIZARI	6.852.749	8.995.304	9.220.612
2.	STOCURI	9.181.669	9.602.580	11.527.960
3.	CREANTE	12.219.330	8.762.542	11.346.345
5.	DISPONIBILITATI	1.315.311	6.425.930	2.098.680
6.	ACTIVE CIRCULANTE	22.716.310	24.791.052	24.972.985

a) Contul de profit si pierderi

Nr. crt.	Denumire	2019	2020	2021
1.	VINZARI NETE	44.382.826	47.470.766	45.367.871
2.	TOTAL VENITURI	44.928.181	47.770.338	45.844.275
3.	TOTAL CHELTUIELI	41.393.331	42.289.014	46.540.832
5.	CHELTUIELI CU MAT. PRIMA	17.916.097	17.303.419	20.036.031
6.	CHELTUIELI CU PERSONALUL	13.519.222	14.030.990	14.580.214

## c) cash-flow

Cash-flow 2021 vs. 2020

Raport anual UPRUC CTR S.A

Moneda: ron

Denumirea elementului	2020	2021
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</b>		
Profitul dupa impozitare	4,612,286	-696,557
Ajustari pentru:		
Amortizare	854,413	1,402,742
<b>Profit din exploatare inainte de modificarea capitalului circulant</b>	<b>5,466,699</b>	<b>706,185</b>
Cresteri/descrasteri ale creantelor din activitati comerciale	3,524,343	-2,904,398
Cresteri/descrasteri ale stocurilor	-420,911	-1,925,380
Cresteri/descrasteri in alte creante	-67,555	320,595
Cresteri/descrasteri ale datoriiilor comerciale	-61,148	1,170,258
Cresteri/descrasteri alte datorii	-188,798	78,583
Cresteri/descrasteri ale provizioanelor	0	0
<b>Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare</b>	<b>8,252,630</b>	<b>-2,554,157</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii:</b>		
Cresteri/descrasteri de imobilizari corporale	-2,996,968	-1,401,473
Cresteri/descrasteri de imobilizari necorporale	0	-226,577
<b>Fluxul de numerar net din activitati de investitii</b>	<b>-2,996,968</b>	<b>-1,628,050</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>		
Cresteri/descrasteri ale subventiilor primite	-145,043	-145,043
<b>Fluxul de numerar net generat de activitatea de finantare</b>	<b>-145,043</b>	<b>-145,043</b>
<b>CRESTEREA SAU DESCRETEREA NUMERARULUI SI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR</b>	<b>5,110,619</b>	<b>-4,327,250</b>
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	1,315,311	6,425,930
<b>Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>6,425,930</b>	<b>2,098,680</b>

Presedinte al Consiliului de Administratie  
Enciu Horia Alexander

Director Economic  
Stoica Marioara



## DECLARATIE PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

Indicativ	Prevederi ce trebuie indeplinite	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A	<b>Responsabilitati ale Consiliului de Administratie</b>			
A1	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului.	x		Societatea a adoptat un regulament intern al Consiliului de Administratie. Responsabilitatile Consiliului de Administratie, functiile cheie si modul de functionare sunt cele prevazute in actul constitutiv al societatii, regulamentul intern al Consiliului de Administratie si prevederile legale.
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	X		
A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legatura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legatura care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	X		

A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie să conțină de asemenea numărul de ședințe ale Consiliului.		Partial	Activitatea Consiliului de Administrație este evaluată de Adunarea Generală a Acționarilor. În Raportul anual este menționat numărul total al ședințelor Consiliului de Administrație.
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioadă în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:		X	În prezent nu există formalizat un astfel de set de reguli. Însă există un circuit de comunicare internă în cadrul companiei prin care a fost desemnată o persoană din rândul salariaților care menține legătura cu Consultantul Autorizat.
A 5.1	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat	X		
A 5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimentele sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau perioadice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.		Partial	Legătura cu Consultantul autorizat se realizează telefonic, email periodic și ori de câte ori evenimentele sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau perioadice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.
A 5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.	X		
A 5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
<b>B</b>	<b>Sistemul de control intern</b>			
B1	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.	N/A		Nu este cazul; societatea nu are filiale.
B2	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe parti	X		

	independente care va raporta Consiliului, ia, în cadrul societatii ii va raporta direct Directorului general.				
<b>C</b>	<b>Recompense echitabile si motivare</b>				
C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X			In Raportul anual sunt mentionate veniturile totale ale membrilor Consiliului de Administratie. Limitele generale ale remuneratiilor pentru membrii Consiliului de Administratie si pentru Directorul general sunt aprobate de A.G.A. Principiile pentru calcularea remuneratiei directorului general sunt mentionate in contractul de mandat.
<b>D</b>	<b>Construind valoarea prin relatia cu investitorii</b>				
D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. In afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, in limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv.		Partial		In curs de realizare pe pagina de internet a societatii.
D1.1	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare;	X			
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;	X			
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice	X			
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale;	X			



D1.5	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;	X		
D1.6	Alte informatiide natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reinoirea/terminarea unui accord cu un Market Maker.		X	Nu este cazul
D1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicate acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informatiile corespunzatoare.	X		
D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		X	Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. Totusi societatea a distribuit dividende atunci cand situatia financiara a societatii a permis aceasta. Valoarea dividendelor a fost propusa anual de consiliul de administratie si supusa spre aprobare AGOA.
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Daca sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		X	Sunt in analiza Consiliului de Administratie si vor fi adoptate masuri.

D4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Partial	Rapoartele financiare includ informatii, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant, in limba romana.
D6	O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonică cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice.		X	Societatea analizeaza posibilitatea organizarii unor teleconferinte cu analistii si investitori.

Presedinte al Consiliului de Administratie  
Horia Alexander Enciu



*(Handwritten signature)*

<b>Bifați numai dacă este cazul:</b>	<input type="checkbox"/> Marți Contribuabilii care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupul de Interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	S1002_A1.0.0 / 04.02.2022 Tip situație financiară: BL <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru    Anul <b>2021</b> Suma de control    3.316.565	
Entitatea: UPRUC CTR SA			
<b>Adresa</b>	Județ Brasov	Sector	Localitate FAGARAS
	Strada NEGOIU	Nr. 1	Bloc    Scara    Ap.    Telefon
Număr din registrul comerțului: J08/1094/1999		Cod unic de înregistrare: 1 2 5 2 7 6 0 9	
Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2420 Producția de tuburi, țevi, profile tubulare și accesorii pentru acestea, din oțel			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 2420 Producția de tuburi, țevi, profile tubulare și accesorii pentru acestea, din oțel			
<input checked="" type="radio"/> <b>Situații financiare anuale</b>		<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>	
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			
<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 <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> <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	
<b>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic</b> <b>F10 - BILANT</b> <b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b> <b>F30 - DATE INFORMATIVE</b> <b>F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</b>			
<b>Indicatori :</b>		Capitaluri - total	25.367.620
		Capital subscris	3.316.565
		Profit/ pierdere	-696.557
<b>ADMINISTRATOR,</b>		<b>INTOCMIT,</b>	
Numele și prenumele ENCIU HORIA ALEXANDER		Numele și prenumele STOICA MARIOARA	
Semnătura 		Callitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC	
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>	
		<input type="radio"/> Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU <input type="radio"/> Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	
<b>Formular VALIDAT</b>		<b>AUDITOR</b>	
		Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit RIFF AUDIT	
		Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS    CIF/ CUI	

**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	4.094	180.431
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	4.094	180.431
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.955.383	1.874.933
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.684.121	5.721.643
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	44.837	104.129
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.293.084	1.325.691
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	8.977.425	9.026.396
<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	13.785	13.785
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	13.785	13.785
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	8.995.304	9.220.612
<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	4.978.170	6.702.966
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	2.732.571	3.067.319
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	1.891.839	1.757.675
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	9.602.580	11.527.960
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	7.757.535	10.661.933
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.005.007	684.412
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	8.762.542	11.346.345
<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	6.425.930	2.098.680
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	24.791.052	24.972.985
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	953.173	563.224
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.281.958	6.842.165
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	815.995	894.578
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	7.051.126	8.299.967
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	17.594.883	16.527.975
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	26.590.187	25.748.587
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	671.053	526.010
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	145.043	145.043
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	526.010	380.967
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	671.053	526.010
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.316.565	3.316.565

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	3.316.565	3.316.565
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86	34.255	34.255
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	1.148.358	1.037.395
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	663.313	663.313
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	6.477.168	6.477.168
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	7.140.481	7.140.481
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 (ct. 117)</b>	96	95	9.812.232	14.535.481
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	4.612.286	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	696.557
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	26.064.177	25.367.620
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	26.064.177	25.367.620

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ENCIU HORIA ALEXANDER

Numele și prenumele

STOICA MARIOARA

Semnătura



Calitatea

1--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	47.470.766	45.367.871
- 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	47.451.150	45.322.578
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	52.679	45.293
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	33.063	0
<del>— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	348.265	182.677
3. Venituri din producția de imobilizări 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	10.563	14.667
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	430.326	494.622
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	47.563.390	45.694.483
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	17.303.419	20.036.031
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	768.713	781.250
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	2.860.016	3.278.864
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.142.082	1.410.671
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	14.030.990	14.580.214
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	13.521.097	14.008.313
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	509.893	571.901
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.086.540	1.402.742



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.086.540	1.402.742
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	6.126.559	6.362.299
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	5.589.359	5.519.150
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	377.039	399.849
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	160.161	443.300
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> <b>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	42.176.237	46.441.400
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	5.387.153	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	746.917
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		
- 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	206.948	149.792
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	206.948	149.792
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	112.777	99.432
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	112.777	99.432
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	94.171	50.360
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	47.770.338	45.844.275
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	42.289.014	46.540.832
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	5.481.324	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	696.557
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	869.038	0
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	4.612.286	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	696.557

\*) 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

ENCIU HORIA ALEXANDER

Numele si prenumele

STOICA MARIOARA

Semnătura

Căltatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		696.557
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	278		270
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	277		268
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.277.040	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	13.786	13.786
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	13.786	13.786
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	13.786	13.786
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	7.757.535	10.661.933
- 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	4.836.945	5.500.315
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	22.000	0
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	965.150	518.991
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	568.169	402.392
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	396.981	95.416
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	21.183
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	259.794	240.497
- 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	85.010	85.010
- 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	174.784	155.487
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	89.221	93.748
- în lei (ct. 5311)	99	85	56.406	63.135
- în valută (ct. 5314)	100	86	32.815	30.613
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	6.336.709	2.004.932
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	10.494	766.478
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	6.326.215	1.238.454
- 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	7.088.230	6.685.716
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	6.235.131	5.856.231
- 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	1.490.059	1.470.117
- 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	264.035	310.194
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	572.845	519.291
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	375.597	402.692
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	172.206	95.416
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	25.042	21.183
- 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	16.219	0		
-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	16.219	0		
- 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	3.316.565	3.316.565		
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.316.565	3.316.565		
- 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	131.237	131.003		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	3.316.565	X	3.316.565	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	2.108.827	63,58	2.108.827	63,58
- deținut de persoane fizice	170	151	1.207.738	36,42	1.207.738	36,42
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte 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				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<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				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

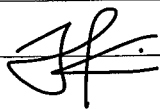
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2020	2021	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2020	31.12.2021	
Creanțe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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

ENCIU HORIA ALEXANDER

Semnatura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

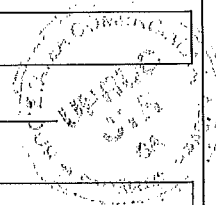
STOICA MARIOARA

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. 577/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	256.160	236.783	10.206	X	482.737
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>256.160</b>	<b>236.783</b>	<b>10.206</b>	<b>X</b>	<b>482.737</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	546.480	16.453	4.412	X	558.521
Constructii	07	3.092.989	154.145	70.451		3.176.683
Instalatii tehnice si masini	08	14.086.749	1.210.878	225.969		15.071.658
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	349.676	78.009	63.766		363.919
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.293.085	918.616	886.010		1.325.691
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>19.368.979</b>	<b>2.378.101</b>	<b>1.250.608</b>		<b>20.496.472</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>13.785</b>			<b>X</b>	<b>13.785</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>19.638.924</b>	<b>2.614.884</b>	<b>1.260.814</b>		<b>20.992.994</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	252.066	60.446	10.206	302.306
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>252.066</b>	<b>60.446</b>	<b>10.206</b>	<b>302.306</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	1.684.086	176.826	643	1.860.269
Instalatii tehnice si masini	25	8.198.779	1.173.356	225.969	9.146.166
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	304.839	24.335	69.383	259.791
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>10.187.704</b>	<b>1.374.517</b>	<b>295.995</b>	<b>11.266.226</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>10.439.770</b>	<b>1.434.963</b>	<b>306.201</b>	<b>11.568.532</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

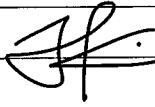
Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
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	203.850			203.850
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	203.850			203.850
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	203.850			203.850

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ENCIU HORIA ALEXANDER

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

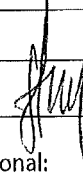
Numele si prenumele

STOICA MARIOARA

Calltatea

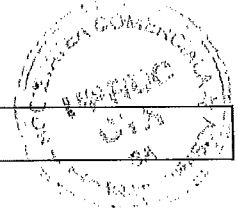
11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_



Nr.de Inregistrare In organismul profesional:

\_\_\_\_\_



## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente 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 rapoartări anuale

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

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

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

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun rapoartări 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 rapoartări 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 rapoartările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și rapoartările 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/rapoartări 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 rapoartări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – rapoartări 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 reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

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



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

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

UPRUC CTR S.A. FAGARAS  
RO 12527609

Nota 1 Active immobilizate 2021


Denumirea elementului de imobilizare *	Valoarea 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+7-6
205	133.180	0	9.397	123.783	133.180	0	9.397	123.783
208	122.980	236.783	810	358.954	118.886	6.682	810	178.523
211	546.480	16.453	4.412	558.521				
212	3.092.989	154.145	70.451	3.176.683	1.684.086	176.826	643	1.860.269
213	14.086.749	1.210.878	225.969	15.071.658	8.198.779	1.173.356	225.969	9.146.166
214	349.676	78.009	63.766	363.919	304.839	24.335	69.383	259.791
231	1.293.085	918.616	886.616	1.325.691				

Evidenta se tine pe grupe de mijloace fixe  
S-au efectuat investitii in valoare de 2.614.884 lei  
Investitiile in curs ramase in sold reprezinta:

- laborator Röntgen
- amenajare Hala Prelucrari mecanice la VP.

Metoda de amortizare folosita este metoda liniara

ADMINISTRATOR  
Horia Alexander Enciu




DIRECTOR ECONOMIC  
Marioara Stoica



UPRUC CTR S.A. FAGARAS  
RO 12527609

Nota 2 Provizioane 2021

Denumirea provizionului*	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri**		Sold la sfersitul exercitiului financiar
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Garantii	85.010	7.809	7.809	85.010
Depreciere im.corporale	203.850			203.850
Depreciere mat.prime	219.879		0	219.879
Depreciere mat.consumab	3.085		0	3.085
Depreciere produse finite	289.414		0	289.414
Cienti incerti	4.832.186		0	4.832.186

In cursul anului 2021 nu au fost constituite provizioane

ADMINISTRATOR  
Horia Alexander Enciu



DIRECTOR ECONOMIC  
Marioara Stoica



UPRUC CTR S.A. FAGARAS  
RO 12527609

NOTA 3

**PROPUNERI PT REPARTIZAREA PROFITULUI REALIZAT IN 2021**

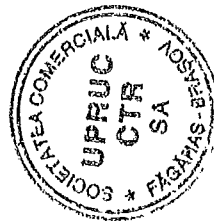
lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
rezerva legala	
acoperirea pierderii contabile	
alte rezerve	
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

Societatea a incheiat exercitiul financiar al anului 2021 cu o pierdere neta de 696.557 lei.

ADMINISTRATOR

Horia Alexander Enciu



DIRECTOR  
ECONOMIC

Marioara Stoica



**UPRUC CTR S.A. FAGARAS**  
**RO 12527609**

**Nota 4**  
**Analiza rezultatului din exploatare 2021**

- lei-

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	47.470.766	45.367.871
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4)	39.167.064	42.553.317
3. Cheltuielile activitatii de baza	39.167.064	42.553.317
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	8.303.702	2.814.554
6. Cheltuielile de desfacere	8.318	10.648
7. Cheltuieli generale de administratie	3.000.855	3.877.435
8. Alte venituri din exploatare	92.624	326.612
9. Rezultatul din exploatare (5 - 6 - 7 + 8)	5.387.153	-746.917

Cifra de afaceri este cu 4,43% mai mica fata de anul precedent  
Rezultatul din exploatare inregistrat este reprezentat de o pierdere de 746.917 lei  
Cheltuielile activitatii de baza raportate la cifra de afaceri realizata au crescut cu 11.3 puncte procentuale, de la 82,5% la 93,8%.

ADMINISTRATOR  
Horia Alexander Enciu



DIRECTOR ECONOMIC  
Marioara Stoica



NOTA 5

**UPRUC CTR S.A.**  
**FAGARAS**  
**RO 12527609**

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR 2021**

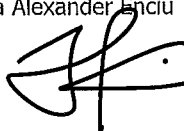
**lei**

nr.c rt	CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1 = 2 + 3	2	3
	<b>Total, din care:</b>	<b>11,346,345</b>	<b>11,346,345</b>	<b>0</b>
1	clienti	10,661,933	10,661,933	0
2	debitori diversi	1,444	1,444	0
3	tva neexigibila	152,519	152,519	0
4	tva de recuperat	0	0	0
5	alte creante	530,449	530,449	0

I

nr.c rt	DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
	0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
	<b>Total, din care:</b>	<b>8,299,967</b>	<b>8,299,967</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	furnizori	6,763,125	6,763,125	0	0
2	dividende	0	0	0	
3	furnizori imobiliz	0	0	0	0
4	furnizori fact.nesosite	79,040	79,040		
5	clienti creditor	563,224	563,224		
6	contributii asigurari sociale	402,392	402,392	0	0
7	contributia asiguratorie de munca	25,466	25,466	0	0
8	impozit salarii	79,477	79,477	0	0
9	salarii	314,312	314,312	0	0
10	TVA de plata	51,748	51,748	0	0
11	alte impozite si taxe	21,183	21,183	0	0
13	impozit profit	0	0	0	0
14	afiliati	0	0	0	0

ADMINISTRATOR  
 Horia Alexander Enciu




DIRECTOR ECONOMIC  
 Marioara Stoica



NOTA 6

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Obiectivul situatiilor financiare ale UPRUC CTR S.A. este de a furniza informatii despre pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a societatii care sunt utile unei sfere largi de utilizatori in luarea deciziilor economice. Respectind cadrul legal creat prin aplicarea Legii 82/1991 si a Ordinului Ministrului Finantelor 1802/2014, contabilitatea se conduce in partida dubla astfel incit se asigura:

- inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natural or, in mod simultan, in debitul unor conturi si creditul altor conturi;
- cunoasterea totalului sumelor debitoare si creditoare, precum si soldul final al fiecarui cont;
- intocmirea lunara a balantei de verificare, care reflecta egalitatea intre totalul sumelor debitoare si creditoare si totalul soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor
- prezentarea situatiei patrimoniului si a rezultatelor obtinute, respective a activelor si a pasivelor prin bilant, precum si a veniturilor , cheltuielilor si a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit si pierdere.

Pentru a da o imagine reala a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, se respecta regulile privind evaluarea patrimoniului si toate celelalte reguli, norme si principii contabile.

**Principiul prudentei** - societatea are inregistrate provizioane pentru clienti incerti si pentru riscuri si cheltuieli

**Principiul permanentei metodei** – pentru a asigura comparabilitatea in timp a informatiilor contabile, s-au mentinut an de an aceleasi reguli, norme de evaluare si inregistrare in contabilitate, in prezentarea elementelor patrimoniale.

**Principiul continuitatii activitatii** – intreaga activitate a fost reflectata in situatiile financiare conform reglementarilor in vigoare. In perioada urmatoare nu exista elemente care sa afecteze capacitatea firmei de a-si continua activitatea.

**Principiul independentei exercitiului** – anual societatea intocmeste situatii financiare, unde sunt inregistrate veniturile si cheltuielile aferente anului in curs, iar cele care apartin altor ani de activitate sunt reflectate in conturi distinte si anume 471 si 472.

**Principiul intangibilitatii bilantului de deschidere** – la inceputul exercitiului financiar soldurile initiale sunt egale cu soldurile finale de la inchiderea exercitiului financiar anterior.

**Principiul necompensarii** – bilantul este intocmit evaluand si inregistrand in contabilitate separate elementele de activ si cele de pasiv, fara a ale compensa, acelasi tratament aplicandu-se si elementelor de venituri si cheltuieli.

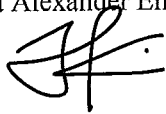
**Activele imobilizate** - la imobilizari necorporale sunt incluse licente pentru programe informatice si programul de contabilitate.Sunt supuse amortizarii liniare pe o perioada de 1-3 ani. La imobilizari corporale a fost facuta reevaluare in luna decembrie 2014. Regimul amortizarii este cel liniar.

**Stocuri** – intrarile de materii prime,materiale auxiliare si obiecte de inventar se fac la cost de achizitie, fiind evidentiata cantitativ-valoric , iar la darea in consum se foloseste metoda FIFO. Produsele finite reprezinta valoarea stocului fabricat in cadrul societatii. Marfurile sunt inregistrate la pret de achizitie.

**Creantele** – sunt reprezentate de soldul clientilor prin care societatea isi valorifica produsele pe piata interna si externa, inregistrate la cost istoric in functie de vechimea lor.

**Datorii comerciale** – reprezinta obligatiile societatii pentru achizitii de materii prime, materiale auxiliare, utilitati si prestari servicii.

ADMINISTRATOR  
Horia Alexander Enciu



DIRECTOR ECONOMIC  
Marioara Stoica





UPRUC CTR S.A. FAGARAS  
RO 12527609

**NOTA 7**

In cursul anului 2021 valoarea capitalului social al UPRUC CTR S.A. a ramas neschimbata comparativ cu anul 2020, fiind de 3.316.565 lei, impartit in 1.326.626 actiuni nominative.

Structura capitalului social si numarul de actiuni detinute de actionarii societatii in anul 2021 se prezinta astfel:

ACTIONAR	Nr. actiuni	Val. nominala lei	Val. totala lei	cota detinuta %
S.C. Best Trading and Consulting S.R.L.	843.531	2,5	2.108.827,5	63,5847
Horia Alexander Enciu	428.620	2,5	1.071.550,0	32,3090
PPM	54.475	2,5	136.187,5	4,1063
<b>Total</b>	<b>1.326.626</b>		<b>3.316.565</b>	<b>100,000</b>

**Modificari structura Consiliu de Administratie UPRUC CTR S.A. FAGARAS.**

Componenta Consiliului de Administratie nu a suferit modificari in anul 2021, la finele acestuia fiind reprezentat de:

Presedinte: Horia Alexander Enciu

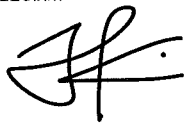
Membri: Costin Adrian

Leidenfrost Karl

Consiliul de administratie s-a intrunit lunar in sedinte de lucru, urmarind realizarea obiectivelor aprobate de AGA prin bugetului de venituri si cheltuieli si de asemenea, a programului de investitii si reparatii.

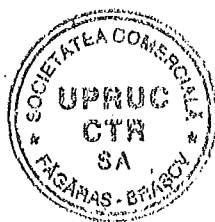
ADMINISTRATOR

Horia Alexander Enciu



DIRECTOR ECONOMIC

Marioara Stoica



**UPRUC CTR S.A. FAGARAS**  
**RO 12527609**

**Nota 8**

**Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere in anul 2021**

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, 131.003 lei

b) salariati:

- numar la finele anului 268 din care -
  - 152 muncitori directi
  - 56 muncitori indirecti
  - 60 tesa

Sunt 60 femei si 208 barbati

Studii superioare au 61 persoane, studii medii 94

Principalele calificari ale personalului direct productiv sunt urmatoarele:

- strungar- 44 persoane
- presator -24 persoane
- sudori – 38 persoane
- lacatus mecanic montaj - 26 persoane

- salarii brute platite 13.378.373 lei

- tichete de masa si tichete cadou acordate 1.277.040 lei

- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 282.505 lei

ADMINISTRATOR

Horia Alexander Enciu



DIRECTOR ECONOMIC

Marioara Stoica



## Nota 9 - Calculul și analiza a principalilor indicatori economico-financiar

### 1.Indicatori de lichiditate:

#### a) Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)

$$= \frac{\text{Active curente}}{\text{Datoriile curente}} = \frac{24,972,985}{8,299,967} = 3.01$$

Valoarea acestui indicator releva faptul că există o garanție certă de acoperire a datoriilor curente din active curente. Nivelul recomandat acceptabil de 2.

#### b) Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul test acid)

$$= \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datoriile curente}} = \frac{24,972,985 - 11,527,960}{8,299,967} = \frac{13,445,025}{8,299,967} = 1.62$$

Acest indicator denota faptul că o transformare imediată a activelor curente, mai puțin stocurile, în lichidități ar acoperi integral datoriile curente.

### 2.Indicatori de risc:

#### a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$= \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{25,367,620} \times 100 = 0.00$$

sau

$$= \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{25,367,620} \times 100 = 0.00$$

unde:

- capital împrumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

Societatea nu are angajate împrumuturi pe termen mediu și lung, fiind finanțată exclusiv din surse proprii și credit comercial pe termen scurt.

#### b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$$= \frac{\text{Profit înainte de plățile dobânzilor și impozitul pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobândă}} = \frac{-696,557}{0} = \text{n/a}$$

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor trebuie să indice de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Nu este cazul, compania neavând dobânzi de rambursat.

### 3.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

#### Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității:

$$= \frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{42,553,317}{11,527,960} = 3.69 \text{ ori}$$

Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie arată că stocurile existente în societate au fost rulate de aproximativ 4 ori, ceea ce demonstrează că într-o perioadă de 12 luni, perioadă aferentă exercițiului financiar, viteza de rotație este apropiată de nivelul anului anterior.

#### Număr de zile de stocare

$$= \frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \frac{11,527,960}{42,553,317} \times 365 = 99 \text{ zile}$$

Viteza de stocare: acest indicator arată faptul că având o rotație de 99 zile lichiditățile au fost blocate o perioadă relativ mare și corelată cu fluxul de trezorerie de la capitalul investit la condus la o reducere semnificativă a cash flow-ului față de perioada anterioară de referință

#### Viteza de rotație a debitorilor-clienți

$$= \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{10,661,933}{45,367,871} \times 365 = 86 \text{ zile}$$

Acest indicator demonstrează eficacitatea societății în colectarea creanțelor și exprimă numărul de zile în care debitorii își achită datoriile. Termenele de plată prevăzute în contractele cu beneficiarii este de 45 - 60 zile preponderent dar și 90 de zile pentru unii beneficiari.

#### Viteza de rotație a creditorilor-furnizor

$$= \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{6,842,165}{45,367,871} \times 365 = 55$$

Aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi. Indicatorul s-a calculat atât la furnizorii comerciali cât și la cei din prestări servicii și de asemenea și la furnizorii din imobilizări .

#### Rotatia activelor imobilizate

$$= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{45,367,871}{9,220,612} = 4.92$$

Acest indicator evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

#### Rotatia activelor totale

$$= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{45,367,871}{34,193,597} = 1.33$$

Indicatorul scoate în evidență faptul că cifra de afaceri acoperă și excede valoarea activelor existente.

#### 4.Indicatori de profitabilitate

##### a)Rentabilitatea capitalului angajat

$$= \frac{\text{Profit înainte plăți dobânzi și impozitul pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{-696,557}{25,367,620} = -3\%$$

Reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți în afaceri, eficiența în realizarea de profit din resursele disponibile

##### b)Marja brută din vânzări

$$= \frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2,814,554}{45,367,871} \times 100 = 6.20$$

Indicatorul arată faptul că societatea este capabilă să își controleze costurile de producție .

ADMINISTRATOR  
Horia Alexander Enciu



DIRECTOR ECONOMIC  
Marioara Stoica



UPRUC CTR S.A. FAGARAS  
RO 12527609

## Nota 10

A. Informații cu privire la prezentarea societății:

- Denumirea societății comerciale: UPRUC CTR S.A.
- Sediul local: FAGARAS, str. NEGOIU nr.1
- Numar de telefon/fax: 0268/215411, 0268/212497
- C.U.I. la O.R.C.: 12527609
- Numar de ordine in Registrul Comertului: JO8/1094/1999
- Capital social subscris si varsat: 3.316.565 lei

Activitatea principală a societății o constituie producerea si comercializarea de tuburi,tevi,profile tubulare si accesorii pentru acestea din otel - CAEN 2420;

B. Informații referitoare la impozitul pe profit:

La calcularea impozitului pe profit, pentru anul 2021 situația se prezintă după cum urmează:

Venituri din exploatare	45.694.483 lei
<u>Cheltuieli din exploatare</u>	<u>46.441.400 lei</u>
<b>Profitul exploatarii</b>	<b>- 746.917 lei</b>

Venituri financiare	149.792 lei
<u>Cheltuieli financiare</u>	<u>99.432 lei</u>
<b>Profit financiar</b>	<b>- 50.360 lei</b>

**Rezultatul brut** - 696.557 lei

Societatea are cheltuieli nedeductibile în valoare de 608.381 lei

Profitul impozabil este în valoare de 0 lei.

Impozitul pe profit anual este în valoare de 0 lei

Sponsorizari deductibile in limita legala 5000 lei

Impozit anual datorat 0 lei

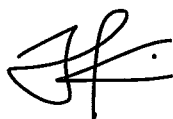
C. Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing:

Nu este cazul, compania neavand in derulare contracte de leasing.

D. Angajamente sub formă de garanții:

Nu este cazul

ADMINISTRATOR  
Horia Alexander Enciu



DIRECTOR ECONOMIC  
Marioara Stoica



UPRUC CTR S.A. FAGARAS

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

Denumirea elementului	Sold la 01		Cresteri			Reduceri/Distribuirii		Sold la 31 decembrie 2021
	ianuarie 2021		Prin transfer		Total, din care		Prin transfer	
	1	2	3	4	5	6=(1+2-4)		
<b>Capital subscris si varsat</b>	<b>3,316,565</b>							<b>3,316,565</b>
<b>Prime de capital</b>	<b>34,255</b>							<b>34,255</b>
Rezerve legale	663,313							663,313
Rezerve din reevaluare	1,148,358			110,963		110,963		1,037,395
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare								0
Alte rezerve	6,477,168							6,477,168
<b>Total rezerve</b>	<b>8,288,839</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110,963</b>	<b>110,963</b>	<b>110,963</b>		<b>8,177,876</b>
Rezultatul reportat	8,422,942	4,612,286						13,035,228
Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile	-10,710							-10,710
Rezultatul reportat repr.surplus din rezerve din reevaluare	1,400,000	110,963	110,963					1,510,963
<b>Total rezultat reportat</b>	<b>9,812,232</b>	<b>4,723,249</b>	<b>110,963</b>	<b>0</b>	<b>4,612,286</b>	<b>4,612,286</b>		<b>14,535,481</b>
Rezultatul exercitiului financiar 2020	4,612,286							0
Repartizarea profitului exercitiului 2020	0							0
Rezultatul exercitiului financiar 2021						696,557	696,557	-696,557
Repartizarea profitului exercitiului 2021								0
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>26,064,177</b>	<b>4,723,249</b>	<b>0</b>	<b>5,419,806</b>	<b>5,419,806</b>	<b>5,419,806</b>		<b>25,367,620</b>

I  
II  
1  
2  
3  
3  
III  
1  
2  
IV  
V  
VI  
V  
VI

ADMINISTRATOR  
Horia Alina Andreea Enciu



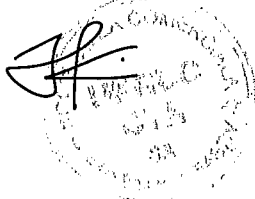
Intocmit  
DIRECTOR ECONOMIC  
Stoica Marfoara

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

Moneda: ron

Denumirea elementului	2020	2021
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</b>		
Profitul dupa impozitare	4,612,286	-696,557
Ajustari pentru:		
Amortizare	854,413	1,402,742
Provizioane	0	0
Ajustari de valoare a creantelor comerciale		
Diferente din reevaluarea imobilizarilor		
Cheltuieli cu dobanzile		
Cheltuieli active cedate	0	0
Ajustari de valoare pentru stocuri		
Venituri din dobanzi	0	0
<b>Profit din exploatare inainte de modificarea capitalului circulant</b>	<b>5,466,699</b>	<b>706,185</b>
Cresteri/descresteri ale creantelor din activitati comerciale	3,524,343	-2,904,398
Cresteri/descresteri ale creantelor fata de afiliati	0	0
Cresteri/descresteri ale cheltuieli inregistrate in avans	0	0
Cresteri/descresteri ale stocurilor	-420,911	-1,925,380
Cresteri/descresteri in alte creante	-67,555	320,595
Cresteri/descresteri ale datorilor comerciale	-61,148	1,170,258
Cresteri/descresteri ale datorilor comerciale afiliati	0	0
Cresteri/descresteri alte datorii	-188,798	78,583
Cresteri/descresteri ale provizioanelor	0	0
<b>Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare</b>	<b>8,252,630</b>	<b>-2,554,157</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii:</b>		
Cresteri/descresteri de imobilizari corporale	-2,996,968	-1,401,473
Cresteri/descresteri de imobilizari necorporale	0	-226,577
Cresteri/descresteri ale investitiilor pe TS	0	0
Cresteri/descresteri ale dobanzilor incasate	0	0
<b>Fluxul de numerar net din activitati de investitii</b>	<b>-2,996,968</b>	<b>-1,628,050</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>		
Cresteri/descresteri ale creditelor pe termen scurt		
Cresteri/descresteri ale dividendelor acordate		
Cresteri/descresteri ale dobanzilor plătite		
Cresteri/descresteri ale subventiilor primite	-145,043	-145,043
<b>Fluxul de numerar net generat de activitatea de finantare</b>	<b>-145,043</b>	<b>-145,043</b>
<b>CRESTEREA SAU DESCRESTEREA NUMERARULUI SI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR</b>	<b>5,110,619</b>	<b>-4,327,250</b>
<b>Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei</b>	<b>1,315,311</b>	<b>6,425,930</b>
<b>Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>6,425,930</b>	<b>2,098,680</b>

Administrator  
Horia Alexander Enciu



Director economic  
Stoica Marioara

UPRUC CTR S.A.  
Str. Negoiu, nr.1, jud. Brasov;  
Tel. 0268/215411; fax 0268/212497  
O.R.C. J08/1094/1999; C.U.I. RO12527609

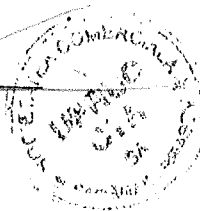
## DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Horia Alexander Enciu, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al UPRUC CTR S.A. si Marioara Stoica, in calitate de Director economic al UPRUC CTR S.A., declaram pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar-contabila anuala, care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale emitentului.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si a performantelor emitentului precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
Horia Alexander Enciu

DIRECTOR ECONOMIC  
Marioara Stoica







**UPRUC-CTR S.A.**  
Fitting your needs



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reducții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

## **Raportul de gestiune al administratorilor UPRUC CTR SA Fagaras pentru anul financiar 2021**

### **I. DATE GENERALE:**

UPRUC CTR SA a fost infiintata in luna decembrie 1999, urmare a divizarii S.C. UPRUC S.A. FAGARAS.

Functioneaza ca o societate pe actiuni conform Legii nr. 31/1990, republicata cu modificarile si completarile ulterioare si isi desfasoara activitatea pe platforma industriala a fostului UPRUC Fagaras.

Este o societate inregistrata la B.V.B, iar actiunile sale cu simbolul bursier UPRR si sunt tranzactionabile pe segmentul SMT, categoria AeRo Standard.

Evidenta actionarilor este tinuta de catre Depozitarul Central S.A.

#### **1. Date de identificare:**

- cod unic de inregistrare: 12527609;
- nr. inregistrare O.R.C.: J/08/1094/1999
- adresa: Fagaras, Str. Negoiu nr.1, jud.Brasov

#### **2. Capitalul social si structura actionariatului:**

In cursul anului 2021 valoarea capitalul social al UPRUC CTR S.A. a ramas neschimbata comparativ cu anul 2020, fiind de **3.316.565** lei, impartit in **1.326.626** actiuni nominative. In structura actionariatului nu s-au produs modificari in anul 2021.

Structura capitalului social si numarul de actiuni detinute de actionarii societatii la data de 31.12.2021 se prezinta astfel:

<b>ACTIONAR</b>	<b>Nr. actiuni</b>	<b>Val. nominala lei</b>	<b>Val. totala lei</b>	<b>Cota detinuta %</b>
<b>BEST TRADING AND CONSULTING S.R.L.</b>	843.531	2,5	2.108.827,5	63,5847
<b>ENCIU HORIA-ALEXANDER</b>	428.620	2,5	1.071.550,0	32,3090
<b>PPM</b>	54.475	2,5	136.187,5	4,1063
<b>Total</b>	<b>1.326.626</b>		<b>3.316.565</b>	<b>100,000</b>

**Adresa: Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, 505200, Romania,**  
O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,  
**BCR Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001**

**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497

**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com



**UPRUC-CTR S.A.**  
Fitting your needs



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reduții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

**3. Modificari in componenta Consiliului de Administratie al UPRUC CTR S.A. FAGARAS**

Componenta Consiliului de Administratie nu a suferit modificari pe parcursul anului 2021.

La data de 31.12.2021 componenta a Consiliului de Administratie se prezinta astfel:

Presedinte C.A. – dl Horia Alexander Enciu

Membrii C.A. – dl. Karl Leidenfrost

- dl Costin Adrian

Consiliul de administratie s-a intrunit in 8 sedinte de lucru, urmarind realizarea obiectivelor aprobate de AGA prin bugetului de venituri si cheltuieli si ,de asemenea, a programului de investitii si reparatii.

Eforturile Consiliului de Administratie si ale conducerii executive au fost orientate spre indeplinirea misiunii societatii de a-si consolida piata prin fabricarea produselor de calitate, la preturi competitive si furnizarea acestora la termenele stabilite in contracte.

Consiliul de Administratie a avut in vedere urmarirea lunara a realizarilor comenzilor de fabricatie, a indicatorilor stabiliti in B.V.C. , a nivelului datoriilor si creantelor, etc.

Preocuparea Consiliului de Administratie a constat si in organizarea mai buna a procesului de fabricatie, a incadrarii produselor in standardele de calitate cerute de clienti.

**4. Conducerea executiva:**

In perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 conducerea executiva a fost asigurata de dl. Horia Alexander Enciu– Director general, in baza contractului de mandat, iar conducerea activitatii financiar contabile a societatii a fost asigurata de doamna Director Economic -Stoica Marioara.

**5. Auditul financiar** al societatii a fost asigurat de S.C. RIFF-AUDIT INTERNATIONAL S.R.L. BUCURESTI, reprezentata prin dna. Daniela Ioana –Moraru.

Auditul intern a fost efectuat de S.C. MIDCONSULTING S.R.L.reprezentata de domnul ec. Ioan Manea.

**II. Prezentarea principalelor activitati ale societatii desfasurate pe parcursul anului 2019:**

**1. Activitatea de productie.**

UPRUC CTR SA continua traditia fabricarii fittingurilor (coturi, teuri, reductii, capace ) prin deformare plastica la cald si rece, inceputa la UPRUC Fagaras din 1976, in urma cumpararii licentei de fabricatie de la firma BERETTA Italia.

UPRUC CTR produce intreaga gama de fittinguri pentru sudura: coturi, teuri, reductii si capace intr-o gama de dimensiuni cuprinse intre 15 mm. si 609 mm.

Toate produsele pe care le produce societatea sunt standardizate, se pot executa fittinguri conform DIN 2609, ANSI B16.9, si EN 10253, dar se pot executa si fittinguri speciale conform cerintele clientilor.

---

**Adresă: Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, 505200, Romania,**

O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,

**BCR** Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001

**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497

**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com

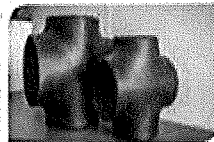
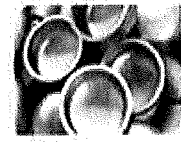


**UPRUC-CTR S.A.**  
Fitting your needs



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reducții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

Procesul de producție al fittingurilor consta dintr-un procedeu de deformare plastică la cald și/sau rece aplicat unor semifabricate din categoria tevelor fără cusătură.



• **FITINGURI FORJATE:**

1. COTURI 30°, 45°, 60°, 90°, 180° - diam. ø21.3-ø508mm, grosimi

2mm-40mm, conform:

- EN 10253, Tip A sau B (R=2D, 3D, 5D)
- DIN 2609/2605(1-2)-1992 (BA2, BA3, BA5)
- ASME B 16.9 (SR, LR)

2. TEURI egale și reduse - diam. ø21.3-ø508mm, grosimi 2mm-60 mm, conform:

- EN 10253, Tip A sau B
- DIN 2609/2605(1-2)-1992
- ASME B 16.9

3. REDUCȚII concetrice și excentrice - diam. ø21.3-ø510mm, grosimi 2mm-40mm, conform:

- EN 10253, Tip A sau B
- DIN 2609/2605(1-2)-1992
- ASME B 16.9

4. CAPACE - diam. ø21.3-ø610mm, grosimi 2mm-40mm, conform:

- EN 10253, Tip A sau B
- DIN 2609/2605(1-2)-1992
- ASME B 16.9

- **FITINGURI SPECIALE**
- **CONFECȚII METALICE**

- **MATERIALE:** oțel carbon, oțel aliat, oțel inoxidabil

Pentru producerea fittingurilor societatea deține în patrimoniul utilaje pentru deformări plastice la cald și rece (presa hidraulică, presa calibrată), utilaje pentru prelucrare prin aschiere (strung, freze universale), utilaje pentru încălzire și tratamente termice (cuptor), utilaje de debitat și utilaje auxiliare.

Calitatea este garantată, produsele livrate fiind însoțite de certificate de calitate tip 3.1. și 3.2. Produsele fabricate de societate sunt utilizate în mai multe ramuri industriale: nucleare, energetică, petrochimică, chimică, rafinării, construcții navale, transportul și distribuția gazului metan.

Începând din anul 2006, activitatea la UPRUC CTR SA și-a extins dotarea pentru realizarea de asamblări sudate și fittinguri speciale destinate industriei navale și industriei petrochimice, confecții metalice de diverse complexități, executate conform documentațiilor tehnico-construcțive, constituite ca echipamente în instalații din industria chimică și petrochimică, construcții și reparații nave, industria constructoare de vagoane CF, etc.

**Adresă: Făgăraș, Str. Negoii, Nr. 1, 505200, România,**  
O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,  
**BCR Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001**

**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497

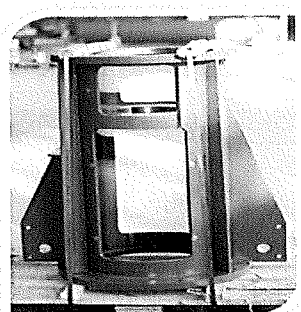
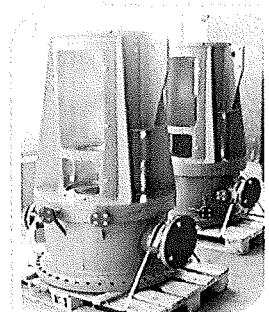
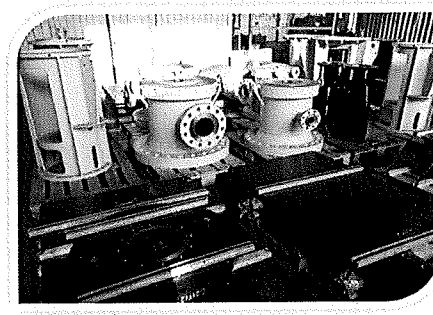
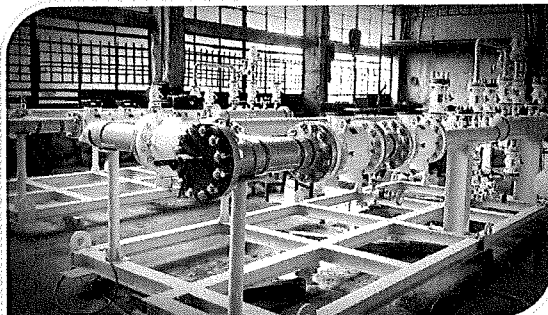
**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com



**UPRUC-CTR S.A.**  
Fitting your needs



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reduții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**



Productia in acest sector,este organizata intr-un flux modern, bazat pe tehnologii de debitare clasice si procedeele WIG si MIG-MAG de sudare.  
Sudurile sunt testate cu raze RX si ultrasonic US 100%.

Certificarile UPRUC CTR pentru activitatea de asamblari sudate sunt mentionate la pct. 4- Calitatea, din prezentul raport.

**2. Activitatea comerciala** – marketing s-a canalizat pe urmatoarele actiuni principale:

- Pastrarea clientilor interni si externi
- Contactarea de parteneri noi
- Livrarea produselor la un termen de livrare de max 5 – 6 saptamani
- Axarea pe pachete complete
- Negocierea contractelor bazate pe informatii concrete primite de la clienti
- Crearea si mentinerea unei legaturi mult mai deschise cu clientii
- Solicitarea periodica a feedback-ului de la clienti

In anul 2021 UPRUC CTR S.A. a avut relatii comerciale cu firme din mai multe tari.

Volumul vanzarilor la export a fost de 62% din cifra de afaceri.

---

**Adresa: Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, 505200, Romania,**  
O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,  
**BCR Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001**

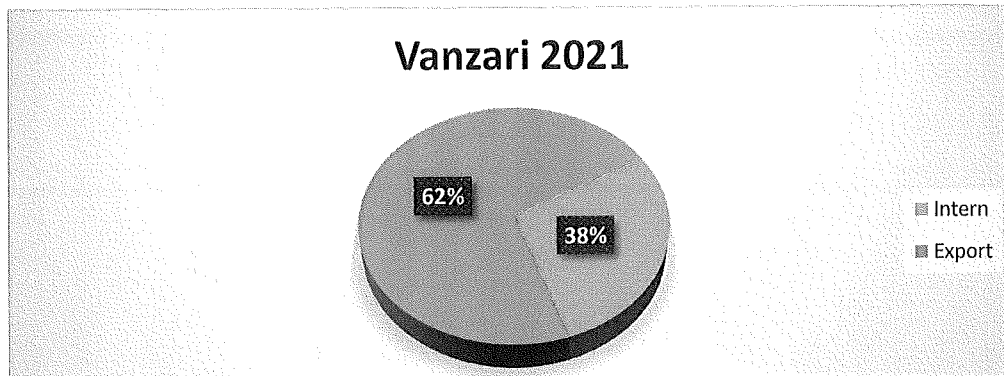
**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497  
**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com



**UPRUC-CTR S.A.**  
Fitting your needs



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reducții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**



**3. Activitatea financiar-contabila** - obiectivul situatiilor financiare ale UPRUC CTR este de a furniza informatii despre pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a societatii care sunt utile in luarea deciziilor economice. Pozitia financiara a societatii este influentata de resursele economice pe care le controleaza, de structura financiara, de lichiditatea si solvabilitatea sa.

Pentru a da o imagine reala a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute sunt respectate regulile privind evaluarea patrimoniului si toate celelalte reguli, norme si principii contabile.

**4. Calitatea** - societatea lucreaza intr-un sistem de management integrat.

Nr crt.	Denumire /STANDARD	Organism de certificare	Domeniu de aplicare/
1	ISO 9001:2015 ISO 14001:2015 ISO 45001:2018	TÜV SUD	Manufacturing and supplying of fittings for butt-welding from carbon steel, low alloy and stainless steel and welded structures
2	PED 2014/68/EU AD 2000-Merkblatt W0 / TRD 100	TÜV SUD	Quality Assurance System in accordance with the Pressure Equipment Directive 2014/68/EU (PED) Annex I, Section 4.3 AD 2000-Merkblatt W0 / TRD 100 as well as EN-764-5, Para 4.2

**Adresă: Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, 505200, Romania,**

O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,

**BCR** Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001

**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497

**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com



**UPRUC-CTR S.A.**  
Fitting your needs



**Producător de fitinguri: coturi, teuri, reducții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

3	AD 2000-Merkblatt HP 0 W0 / HP 100R, TRD 201, EN 13445 and EN ISO 3834-2	TÜV SUD	The company has welding suitability for manufacturing pressure equipment according standards.
4	DNV rules for classification – Ships Manufacturer Pressed Parts	DNV	Manufacturer approved by this certificate is accepted to deliver according to DNV, DNV rules. Materials to be applied to DNV classed object shall fulfill the material requirements in the applicable DNV class rules.
5	DNV rules for classification – Ships Manufacturer of Steel Pipes and Fittings	DNV	Manufacturer approved by this certificate is accepted to deliver according to DNV, DNV rules. Materials to be applied to DNV classed object shall fulfill the material requirements in the applicable DNV class rules.
6	Bureau Veritas Marine and offshore	Bureau Veritas	Fittings for butt welding from carbon , low and low alloy and stainless steel  Welded structures  Pressure vessels  At the above the company's request and in compliance with the requirements of NR 320, a satisfactory assessment of the manufacturing facilities and associated quality procedures related to the range of the recognition.
7	EN ISO 3834-2	TÜV SUD	Fulfils the Comprehensive Quality Requirements according 3834-2 for the range mentioned in the enclosure to this certificate.
8.	ASME-NB		Is authorized to apply the NB mark and register boilers, pressure retaining items with the National Board
9	ASME-U		Any construction stamped with this certification mark shall have been built strictly in accordance with the

**Adresă: Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, 505200, Romania,**  
O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,  
**BCR Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001**

**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497

**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reduții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

			provisions of the ASME Boiler and Pressure Vessel Code.
10	AD 2000-Merkblatt HP 0/HP 100R/ TRD 201 and EN ISO 3834-2	TÜV SUD	<p>Has facilities permitting manufacturing and inspection in compliance with current technical standards</p> <p>Operates a quality system which guarantees that manufacturing and inspection of the products stated in our report are in conformity with the technical rules and standards.</p> <p>Employs qualified supervisory and inspection personnel.</p> <p>The company has the welding suitability for manufacturing pressure equipment according above mentioned standards.</p>
11	SR EN ISO/ CEI 17025: 2018	Bureau Veritas	<p>Bureau Veritas Romania Control Internationale has assessed the quality system of destructive laboratory and has established that the quality management system is respecting the requirements of SR EN ISO/CEI 17025:2018 for following tests: Method of tensile</p> <p>Resilience test method</p> <p>Brinell hardness test method</p> <p>PMI determination</p>

Auditurile interne au fost realizate de compartimentul Management integrat in baza unui program anual de audituri.

Rapoartele de audit extern si intern privind calitatea si actiunile corective si preventive au fost analizate si in cadrul analizei de management organizata de catre Directorul General.

#### 5. Activitatea de personal

**Structura personalului** - la data de 31.12.2021 numarul total de salariați - 268 de persoane (60 femei si 208 barbati), din care:

- 152 muncitori direct productivi;
- 56 muncitori indirect productivi;
- 60 salariați incadrati pe functii tehnice, economice si administrative.

**Adresă: Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, 505200, Romania,**  
O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,  
**BCR Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001**

**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497

**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reducții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

Castigul mediu realizat pe societate in anul 2021 a fost de 3.370 lei brut.

**III. Situatia economico-financiara la data de 31.12.2021:**

Societatea a intocmit situatiile financiare conform prevederilor legale in vigoare care se compun din bilant, cont de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia amortizarii activelor imobilizate, notele explicative, fluxul de numerar si situatia modificarilor capitalului propriu.

**1. Situatia patrimoniului :**

Indicatori	2020	2021	% (2021/2020)
I. Active total, din care:	33,786,356	34,193,597	101.21
Active imobilizate	8,995,304	9,220,612	102.50
Active circulante	24,791,052	24,972,985	100.73
stocuri	9,602,580	11,527,960	120.05
creante	8,762,542	11,346,345	129.49
casa si conturi in banci	6,425,930	2,098,680	32.66
Investitii pe termen scurt	0	0	0.00
Cheltuieli in avans	0	0	0.00
II Pasive total, din care:	33,786,356	34,193,597	101.21
datorii platibile pana la un an	7,051,126	8,299,967	117.71
Subventii pentru investitii	671,053	526,010	78.39
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0.00
Capitaluri proprii, din care:	26,064,177	25,367,620	97.33
Capital subscris si varsat	3,316,565	3,316,565	100.00
Prime de capital	34,255	34,255	100.00

Analizand elementele din activul societatii si pasivul bilantului incheiat la 31.12.2021 se pot desprinde urmatoarele:

**Elemente de activ:** din analiza elementelor de bilant se constata o crestere a activelor circulante cu 0.73% fata de anul precedent. Totodata s-a produs o schimbare a structurii activelor circulante in sensul cresterii stocurilor cu 20.05%, cresterii creantelor comerciale cu 29.49% si a scaderii lichiditatilor cu 67.34%.

**Creantele** in suma de 11.346.345 lei, au crescut semnificativ fata de anul 2020, cu 29.49%, datorita majorarii termenului mediu de incasare de la 60 zile la 89.

**Adresă: Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, 505200, Romania,**

O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,

BCR Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001

**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497

**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com





**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reducții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

Structura creanțelor se prezintă după cum urmează:

lei

Nr.crt	CREANȚE	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0		1 = 2 + 3	2	3
	Total, din care:	11,346,345	11,346,345	0
1	clienți	10,661,933	10,661,933	0
2	bugetul statului	0	0	0
3	asigurări sociale	530.449	530.449	0
4	debitori diverși	153.963	153.963	0
5	alte creanțe	0	0	0

**Elementele de pasiv:**

**Capitalurile proprii: au scăzut** în cursul anului 2021 de la 26.064.178 lei la 25.367.620 lei cu suma de 696.558 lei, urmare a rezultatului negativ înregistrat în exercitiul financiar de referință de 696.557 lei. Societatea nu are angajate finanțări pe termen mediu sau lung, funcționând exclusiv cu resurse proprii și credit comercial furnizor pe perioade uzuale similare anului precedent (30-120 zile).

**Provizioane:**

În scopul reflectării unei imagini fidele a patrimoniului în situațiile financiare anuale, compania înregistrează provizioane pentru deprecierea activelor circulante de natura stocurilor și a creanțelor asupra clienților incerti. În continuarea politicii de respectare a principiului imaginii fidele, societatea a procedat la ajustarea/mentinerea valorii provizioanelor pe parcursul exercitiului financiar al anului 2021, în conformitate cu premisele ce stau la baza constituirii acestora, după cum urmează:

- Provizioane pentru deprecierea creanțelor:
  - sold început an: 4.936.079 lei
  - anulate: 0 lei
  - constituite în 2021: 0 lei
  - sold închidere exercitiu: 4.936.079 lei
- Provizioane pentru depreciere stocuri și imobilizări:
  - sold început an: 716.228 lei
  - anulate în an 2020: 0 lei
  - constituite: 0 lei
  - sold închidere exercitiu: 716.228 lei

**Adresă: Făgăraș, Str. Negoii, Nr. 1, 505200, România,**  
O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,  
**BCR Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001**

**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497

**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reducții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

**Datorii:** La sfarsitul anului 2021 societatea inregistreaza un total al datoriilor de 8.299.967 lei, inregistrand o crestere cu 17.71% fata de nivelul de la finalul exercitiului precedent. Sumele respective trebuie platite intr-o perioada de pana la un an, astfel: 7.405.389 lei datorii comerciale, 580.266 lei datorii fata de bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale, 314.312 salarii datorate. Societatea se situeaza pe un trend ascendent in ceea ce priveste plata datoriilor catre terti.

**2. Contul de profit si pierdere:**

Situatia indicatorilor financiari calculati pentru anul 2021 comparativ cu cei inregistrati la data de 31.12.2020 si cea prevazuta in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pe anul 2021, se prezinta astfel:

Indicatorul	Realizat	Realizat	BVC	Realizat	Realizat
	2020	2021	2021	2021/2020	2021/BVC
				%	%
cifra de afaceri	47,470,766	45,369,475	51,433,459	95,57	88,21
venituri din exploatare	47,563,390	45,694,483	51,613,459	96,07	88,53
cheltuieli din exploatare	42,176,237	46,441,400	47,014,563	110,11	98,78
rezultat din exploatare	5,387,153	-746,917	4,598,896		
venituri financiare	206,948	149,792		72,38	n/a
cheltuieli financiare	112,778	99,434		88,17	n/a
rezultatul financiar	94,171	50,360		53,48	n/a
venituri totale	47,770,338	45,844,275	51,613,459	95,97	88,82
cheltuieli totale	42,289,014	46,540,832	47,014,563	97,43	98,99
profit brut	5.481.324	-696,557	4,598,896		
impozit pe profit	869,038	0	568,294		
profit net	4,612,286	-696,557	4,030,602		

Rezultatul din exploatare se situeaza sub nivelul prognozat in BVC, compania inregistrand o pierdere operationala de -746.917 lei.

Aceasta situatie se datoreaza in principal nerealizarii cifrei de afaceri bugetate, veniturile operationale neacoperind cuantumul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu materia prima au inregistrat o crestere de 18.4% fata de anul precedent, in conditiile unei cifre de afaceri mai mici cu 4.5% fata de anul anterior. Acest fapt releva o crestere a preturilor pe piata specifica de materii prime.

S-au mai inregistrat cresteri ale costurilor cu utilitatile cu 14.65% comparativ cu exercitiul 2020, in contextul general al majorarii accelerate a preturilor la energia electrica si gaze naturale.



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reducții,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

PRINCIPALII INDICATORI se prezinta dupa cum urmeaza:

Principalii indicatori	2020	2021
- solvabilitatea patrimoniului (cap.proprii/total pasive x100 )	77.14%	74.19%
- lichiditatea patrimoniului (active circul./dat.termen scurt)	3.51	3.01
- grad de indatorare (dat.totale/total active x100 )	20.87%	24.27%
- viteza de rotatie a stocurilor (stocuri / cifra de afaceri * 365/ zile)	74	92
- perioada de recuperare a creantelor (creante / cifra de afaceri * 365 /zile)	67	91
- productivitatea muncii (cifra de afaceri / nr.salariati) (in mii lei)	171.3	169.3
- rentabilitatea financiara (profit net / cap.proprii )	0.17	n/a
- profitabilitatea (profit brut/cifra de afaceri x100)	11.55%	n/a

### 3. Investitiile:

S-au efectuat investitii in valoare de 2.614.884 lei.

Investitiile in curs, ramase in sold, reprezinta:

-laborator Röntgen

-amenajare Hala Prelucrari mecanice la Vase sub presiune.

### Alte informatii :

**Inventarierea anuala** a fost efectuata in cursul anului 2021. Rezultatele inventarierii sunt prezentate in procesele verbale ale comisiilor de inventariere si s-au valorificat in evidentele contabile ale societatii.

#### Litigii:

Societatea continua sa fie angrenata intr-o serie de litigii specifice activitatii pe care o desfasoara.

Litigiile care au ca obiect procedura insolventei s-au derulat si pe parcursul anului 2021, UPRUC CTR S.A. FAGARAS fiind inregistrata la masa credala a debitoarelor, cu creantele sale, potrivit prevederilor legale.

### IV. Obiective propuse pentru anul 2022:

Pentru anul 2022 societatea si-a propus investitii in valoare de **240.000** euro, reprezentand achizitii de masini si utilaje cu productivitate ridicata si investitii pentru imbunatatirea conditiilor de munca.

**Adresă: Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, 505200, Romania,**  
O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,

**BCR Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001**

**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497

**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com



**UPRUC-CTR S.A.**  
Fitting your needs



**Producător de fittinguri: coturi, teuri, reductii,  
Instalații și recipiente sub presiune, confecții metalice sudate**

#### V. Riscuri pentru realizarea obiectivelor:

In conjunctura actuala economica, guvernata de o criza energetica mondiala si de un conflict militar cu efecte colaterale puternice in ceea ce priveste functionarea pietelor globale in toate Industriile, identificam urmatoarele scenarii:

- companiile industriale isi pot reduce sau anula lucrarile de reparatii si investitii (in care se utilizeaza plese fabricate de UPRUC CTR S.A.), fapt ce ar putea determina diminuarea comenzilor acestora fata de societate;
- criza economica, asociata conflictului armat, poate influenta negativ cererea pentru produsele din gama de fabricatie a societatii;
- conjunctura nefavorabila pentru consumatori pe piata energiei va induce cu siguranta, dezechilibre in productia de materii prime necesare activitatii companiei, respectiv in lanturile de aprovizionare, cresteri de preturi pentru toate resursele si produsele intr-un context general inflationist;
- cu toate ca au fost retrase masurile restrictive asociate pandemiei, faptul ca deja unele state incep sa raporteze tendinta unui al 6-lea val, consideram ca ne mai putem confrunta cu situatii nefavorabile din acest punct de vedere in viitor;
- compania se confrunta cu dificultati in angajarea si mentinerea de forta de munca calificata, trendul general fiind al migrarii acesteia catre extern sau catre mediul bugetar.

#### VI. Propunerea de repartizare a profitului realizat pe anul 2021

Societatea a incheiat exercitiul financiar al anului 2021 cu o pierdere neta de 696.557 lei.

**PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**  
**Horia Alexander Enciu**

---

**Adresă: Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, 505200, Romania,**  
O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO 12527609 | Cod SIRUES 83609015,  
**BCR Filiala Făgăraș, RO23RNCB0055006923730001**  
**Tel.:** (+4) 0268/215411 | (+4) 0268/216177 | (+4) 0268/217244 | **Fax:** (+4) 0268/212497  
**E-mail:** office@uprucctr.com | **Website:** www.uprucctr.com



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

*Către acționarii UPRUC CTR S.A.,*

**Raport cu privire la auditul situațiilor financiare**

### *Opinie*

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății UPRUC CTR S.A. ("Societatea") cu sediul social în jud. Făgăraș, strada Negoiu nr.1, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 12527609, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:
  - Activ net/Total capitaluri proprii: 25.367.620 lei
  - Pierderea exercițiului financiar: (696.557) lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

### ***Baza pentru opinie***

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și *Legea nr.162/2021 („Legea”)*.

Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### ***Evidențierea unor aspecte***

5. Atragem atenția asupra Notei 6 – « Principii, politici și metode contabile» din situațiile financiare, care evidențiază faptul că situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2021 sunt întocmite în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014, și cu politicile contabile prezentate în Nota 6 a acestor situații financiare.

### ***Aspecte cheie de audit***

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor

financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

7. Activitatea comercială în anul 2021 a vizat aceleași tendințe economice din anii precedenți. Activitatea comercială și de marketing s-a canalizat pe următoarele acțiuni principale:

- păstrarea clienților interni și externi considerați strategici;
- contractarea de parteneri externi noi;
- păstrarea termenului de livrare a produselor la aproximativ 5-6 săptămâni;

8. Pentru rentabilizarea activității, societatea preconizează o creștere a veniturilor din exploatare în anul 2022 cu 24% față de realizările anului 2021, adică aproximativ 56.732.023 lei față de 45.367.871 lei în anul precedent.

Din planul de investiții aferent anului 2021 au fost recepționate lucrări și echipamente de lucru în valoare de 2.614.884 lei.

De asemenea, bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 este întocmit cu o creștere față de realizările anului precedent. Bugetul de investiții prevede realizarea de investiții care să conducă la creșterea productivității și adaptării producției la cerințele pieții. Astfel, pentru anul 2022, societatea și-a propus investiții în valoare de 200.000 EUR, reprezentând achiziții de mașini și utilaje care să ajute la creșterea productivității respectiv optimizarea consumului de energie.

9. Constatăm o schimbare a structurii activelor circulante față de anul precedent, în sensul creșterii stocurilor cu 20% și a creanțelor cu 29%, ceea ce a condus la scăderea lichidităților cu 67%. Creșterea creanțelor a crescut semnificativ față de anul precedent datorită majorării termenului mediu de încasare.

**Un aspect important de menționat îl reprezintă asigurarea creanțelor societății, astfel încât să fie evitat riscul de neîncasare.**

Având în vedere că astfel de evaluări implică raționamente semnificative pentru determinarea ipotezelor adecvate care stau la baza evaluării situațiilor financiare, am determinat acest aspect ca fiind un aspect cheie de audit.

Procedurile noastre de audit au inclus printre altele:

- Discuții cu persoanele din conducere pentru explicarea situației existente;
- Analiza proiecțiilor de fluxuri de trezorerie pentru a determina dacă argumentele și presupunerile folosite sunt rezonabile în contextul economic actual și din prisma performanței economice viitoare;
- Un recalcul al indicatorilor privind lichiditatea societății respectiv viteza de rotație a debitelor-clienți,
- Analiza comparativă a clienților creditori astfel încat să putem determina impactul fluxului de trezorerie înregistrat în anul 2021.

### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

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

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele informații și, în acest



demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit, și raportăm dacă acesta a fost întocmit în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

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

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

***Responsabilitatea conducerii și a persoanelor responsabile cu guvernarea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale***

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021, precum și Declarația 101 privind impozitul pe profit aferent anului 2021, au fost întocmite și prezentate sub responsabilitatea conducerii societății .

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

În anul 2021, Societatea nu intenționează și nu există actualmente motive care să determine reducerea activității sau încetarea acesteia. Nu există litigii comerciale sau de altă natură care să afecteze continuitatea activității, sunt asigurate resursele de finanțare, capitalul de lucru și forța de muncă necesare desfășurării unei activități eficiente în continuare.

Tendențele economiei de piață se reflectă la UPRUC CTR SA, prin creșterea exportului la clienții actuali cât și începerea colaborării cu noi clienți.

13. Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### ***Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare anuale***

14. 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 cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor luate în baza acestor situații financiare.

15. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile

financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

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

18. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

## **Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare**

19. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor să audităm situațiile financiare ale **UPRUC CTR S.A** pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021. Durata angajamentului este de 1(un) an. De asemenea în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată .

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii situațiilor financiare ale societății aferente perioadei încheiate la 31 decembrie 2021 la M.F.P. și altor organe abilitate prin lege.

Confirmăm că:

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

În numele

**Riff Audit Internațional SRL (Autorizație C.A.F.R nr. 859/13.11.2010)**

**Sediul social: București, Strada Prof. Daniel Barcianu nr 28, Sector 3**

**Auditor financiar,**

**Daniela Ioana MORARU - nr. carnet CAFR 4681**

29.03.2022

