

## Raport anual

Raport anual conform Regulamentului ASF nr.5/2018

Pentru exercitiu financiar 2021

Data raportului: 21.04.2022

Denumirea societatii comerciale: SC URBANA SA

Sediul social : Bistrita, Str. Nicolae Titulescu Nr.50

Numar de telefon/fax: 0263.233.342

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului : RO563934

Numar de ordine in Registrul Comertului: J06/125/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:

Bursa de Valori Bucuresti, Sectiunea Instrumente Financiare listate pe ATS

Capital social subscris si varsat : 732.761 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

79648 actiuni nominale.

I. Raportul este insotit de : situatiile financiare la 31.12.2021 semnate si depuse la ANAF, raportul administratorilor, raportul auditorului financiar ,notele explicative, declaratia reprezentantului legal, RC-privind stadiul conformarii prevederilor Cod de guvernata corporativa-31.12.2021

### II.

#### 1. Analiza activitatii societatii comerciale

##### 1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale;

Obiectul principal de activitate al societatii comerciale URBANA, conform codului CAEN este cod 3811- Colectarea deseurilor nepericuloase.

Activitatea presupune urmatoarele grupe de servicii:

- Precolectare, colectare, transport si depozitare deseuri menajere (preluarea si eliminarea finala a reziduurilor menajere si similare acestora).
- Salubritate stradala (maturat manual si mecanizat al cailor publice, curatatul rigolelor, spalarea si stropirea cailor publice, curatatul zapezii).

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

S.C. URBANA SA Bistrita este constituita in baza legii 31/1990, temeiul juridic de constituire a societatii a fost Decizia Prefecturii judetului Bistrita-Nasaud nr.431/13.12.1990.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sale sau ale societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar:

Nu este cazul

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

Nu este cazul

##### e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării societății

#### 1.1.1. Elementele de evaluare generala :

##### a) profit:

In anul 2021 societatea a inregistrat pierdere in valoare de 387872 lei.

##### b) cifra de afaceri:

Cifra de afaceri este de 8385117 lei cu 47.18 % mai mare decat prevederile bugetare ,aceasta datorandu-se faptului ca din august 2021 s-au majorat tarifele aferente activitatilor contractelor de colectare si transport in zona 3 Vaslui.

c) export: Nu este cazul.

d) costuri: Structura costurilor realizate este cea prevazuta prin bugetul de venituri si cheltuieli existand cresteri substantiale la capitolul de cheltuieli cu reparatiile si achizitiile, deoarece s-au facut reviziile capitale la utilajele existente si s-au achizitionat utilaje /recipiente suplimentare pentru activitatea de la Vaslui.

e) % din piata detinut : Societatea detine 100 % din piata pe care activeaza.

f) lichiditate (disponibil in cont,etc).

Lichiditatile necesare desfasurarii activitatii curente sunt asigurate din incasarea prestatiiilor



prin conturile bancare si casieria societatii. Societatea detine si 2 linii de credit pentru activitatea curenta in suma de 145.000 RON, respectiv de 500.000 lei.

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

a) Piata de desfacere pentru grupele de servicii, oferite de SC URBANA SA este cea locala - orasul Năsăud si orasul Bistrita, zona 3 Husi si zona 4-Barlad, jud. Vaslui.

b) Principalele grupe de servicii sunt:

- Salubritate stradala (maturat manual si mecanizat al cailor publice, spalarea si stropirea cailor publice, curatatul zapezii) cu o pondere de 13.2 % in cifra de afaceri.

- Precolectarea, colectarea, transportul si depozitarea deseurilor municipale- din judetul Vaslui in doua zone Barlad si Husi, cu o pondere 83%

c) Produse noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor servicii:

- nu este cazul

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

Principalele materii prime care se aprovizioneaza sunt: motorina, uleiuri, piese schimb, tabla si profile, mături plastic, saci plastic.

Pentru toate achizițiile se urmărește calitatea, pretul și siguranța surselor de aprovizionare.

#### 1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare:

a) Descrierea evolutiei vanzarilor secvential pe piata interna si / sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung:

Serviciile oferite de societate sunt pe piata interna si se presteaza pe baza de contracte ferme incheiate cu Primaria Nasaud , ADI Vaslui in baza castigarii unor licitatii in 2018,2019. Fata de 2020 este o crestere a cifrei de afaceri pe seama activitatii din zonele aferente jud. Vaslui.

b) Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii comerciale, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori:

SC URBANA a fost singurul prestator de servicii de salubritate stradala pe raza municipiului Bistrita pana la organizarea unei noi licitatii. Concurentii societatii sunt Supercom Bucuresti si Vitalia Servicii care au preluat activitatile de colectare, transport reziduuri si maturat stradal in municipiul Bistrita.

In judetul Vaslui deoacamdata nu exista concurenta, deoarece in urma castigarii licitatiei avem exclusivitate.

c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii.

Societatea urmărește realizarea tuturor clauzelor contractuale prevăzute în contractele încheiate cu Primaria Nasaud si ADI Vaslui .

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

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

Numarul mediu al angajatilor in perioada anului 2021 a fost de 78 din care ponderea o detin muncitorii direct productivi. La nivelul societatii nu exista organizatie sindicala..

b) Descrierea raporturilor dintre manager si angajati precum si a oricar elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi.

Raporturile contractuale dintre manager si angajati sunt bune, fara elemente conflictuale majore.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a eminentului asupra mediului inconjurator. Societatea detine un contract de depozitare a deseurilor in depozitul ecologic din proprietatea Consiliului Judetean Bistrita si administrat de SC Vitalia si in depozitul ecologic din proprietatea Consiliului Judetean Vaslui si administrat de Romprest Energy SRL .

Nu au existat si nu exista litigii pentru incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

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

Nu este cazul.

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

Din perspectiva activitatii societatii nu se prevad evenimente majore care ar putea afecta situatia financiara . Obiectivele societății privind managementul riscului vor fi axate pe utilizarea la



maxim a activelor societății în vederea menținerii în domeniul salubrității în orasul Nasaud și în zonele alocate prin castigarea contractului în județul Vaslui.

1.1.9. Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale.

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

Comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior ca factor cu influențe negative asupra funcționalității/rezultatelor economice societății a fost neactualizarea tarifelor aferente activității în județul Vaslui, pe fondul înghețării tarifelor, condiție impusă de pandemie.

b) Prezentarea și analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

În ce privește cheltuielile de capital societatea nu a angajat în cursul anului 2021 nici un fel de cheltuieli decât cele de funcționare.

c) Prezentarea și analiza evenimentelor, tranzacțiilor schimbarilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Veniturile activității de bază au fost afectate semnificativ de prelungirea perioadei de mobilizare în cazul contractului cu ADI Vaslui și începerea activității.

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

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

Principalele capacități de producție aflate în proprietatea societății sunt:

- Clădiri bază de producție și teren 1,6 ha Bistrita str. Simpozionului nr.14, CF.6148, Nr. Topo 8478.
- Clădirea sediului social - Bistrita str. N. Titulescu nr.50, CF.6194, Nr. Topo 1418/1/2 pentru construcție.

Utilaje specifice activității :

- autogunoiere compactoare - 15 buc
- autocontainer 5mc - 1 buc
- automaturatori - 4 buc
- autostropitoare - 1 buc
- buldozere - 1 buc
- autocamioane - 2 buc

Societatea mai are în dotare containere de 1,1 mc, europubele care au fost recuperate de la fostii clienți, 340 de containere de 1,1 mc alocate în municipiul Barlad.

2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Clădirile aflate în proprietatea societății sunt în stare bună.

Utilajele sunt în bună stare de funcționare.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale  
Nu este cazul.

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

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială - Acțiunile societății se tranzacționează la Bursa de Valori București, Secțiunea Instrumente Financiare listate pe ATS.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/platite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani. Politica societății vizavi de acordarea dividendelor este aceea de repartizarea profitului în funcție de necesitățile de dezvoltare a societății, repartizând profitul la rezerve legale, fond de dezvoltare și dividende.

- În anul 2021 nu s-au distribuit și achitat dividende.



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

Nu este cazul .

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

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

#### 4. Conducerea societatii comerciale :

4.1.Precizarea listei administratorilor societatii comerciale:

a ),c) Consiliul de administratie :

- Oprea Mariana Marinela -presedinte al Consiliului de Administratie  
-62 de ani ; inginer; director general din 2004; detine 74,70 % din capitalul social;
- Brisan Alin Olimpiu - membru al Consiliul de Administratie ;  
- 47 de ani; economist; director SC Napochom SA Cluj Napoca
- David Mircea -membru al Consiliul de Administratie ;  
- 63 de ani; inginer; director tehnic la SC Raal SA Bistrita

b) Nu este cazul

d) Nu este cazul

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale:

a)conducerea executiva a societatii:

- Oprea Mircea -director tehnic , contract de munca pe perioada nedeterminata
- b) nu este cazul  
c) nu este cazul

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 indeplinii atributiile in cadrul emitentului.

Nu este cazul.

#### 5.Situatia financiar -contabila

| ACTIV                   | 2019             | 2020             | 2021           |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|
| IMOBILIZARI NECORPORALE |                  |                  |                |
| IMOBILIZARI CORPORALE   | 1.457.339        | 1.297.764        | 2.200.510      |
| IMOBILIZARI FINANCIARE  | 48.213           | 23.612           | 89.599         |
| I ACTIVE IMOBILIZATE    | 1.505.552        | 1321.376         | 2.293394       |
| II.ACTIVE CIRCULANTE    | 1.543.440        | 2.096.062        | 1432733        |
| III.CONT REG.           | 173.934          | 274.410          | 320594         |
| <b>TOTAL ACTIV</b>      | <b>3.222.926</b> | <b>3.691.848</b> | <b>4046721</b> |
| PASIV                   | 2019             | 2020             | 2021           |
| CAPITAL SOCIAL          | 732.761          | 732.761          | 732761         |
| REZERVE REEVALUARE      | 748.395          | 734.123          | 721973         |
| REZERVE                 | 1.202.773        | 836.578          | 572519         |
| REZULTATUL REPORTAT     | 86.213           | 100.484          | 111530         |
| REZULTATUL EXERCITIULUI | -366.195         | -264.059         | -387872        |

| REPARTIZAREA PROFITULUI |                  |                  |                |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|
| I.CAPITALURI PROPRII    | 2.403.947        | 2.139.887        | 1750911        |
| II.PROVIZIOANE          | 30.820           | 0                | 0              |
| III.DATORII             | 788.159          | 1551961          | 2295810        |
| V.CONT REG.             | 0                | 0                | 0              |
| <b>TOTAL PASIV</b>      | <b>3.222.926</b> | <b>3.691.848</b> | <b>4046721</b> |

| INDICATORI                  | 2019      | 2020      | 2021    |
|-----------------------------|-----------|-----------|---------|
| VENITURI DIN EXPLOATARE     | 1.092.809 | 5.873.574 | 8516181 |
| CHELTUIELI DIN EXPLOATARE   | 1.447.837 | 6.117.397 | 8882481 |
| 1.REZULTATUL DIN EXPLOATARE | -355.028  | -243.823  | -366300 |
| VENITURI FINANCIARE         | 939       | 322       | 351     |
| CHELTUIELI FINANCIARE       | 12.106    | 20.558    | 21923   |
| 2.REZULTATUL FINANCIAR      | -11.167   | -20.236   | -21572  |
| REZULTATUL CURENT 1+2       | -366.195  | -264.059  | -387872 |
| IMPOZIT PROFIT              | -         | -         | -       |
| PROFIT NET                  | -         | -         | -       |

La nivelul anului 2021 nu s-au constituit provizioane.

Pierderea in valoare de 387872 lei inregistrata la finele anului 2021 se acopera din rezervele inregistrate in contul 1068.1 , urmare hotararii AGOA din data de 18.04.2022.

Președinte al Consiliului de Administrație  
Oprea Mariana Marinela





**RAPORT CURENT** (conform Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006)

Data raportului: 21.04.2022

Denumirea emitentului: **S.C. URBANA S.A.**Sediul social: **Bistrița, str. N. Titulescu, nr. 50, jud. Bistrița-Năsăud**Tel: **0263/233342**Nr. și data înregistrării la ORC: **J06/125/1991**CUI **RO563934**Capital social subscris și varsat: **732.761,6 lei**Piata reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise de S.C. URBANA S.A., este **Bursa de Valori București, Secțiunea Instrumente Financiare listate pe ATS**

Eveniment important de raportat:

Schimbări în controlul asupra societății comerciale:

- nu este cazul

Achiziții sau înstrăinări substanțiale de active:

- nu este cazul

Procedura falimentului:

- nu este cazul

Alte evenimente:

Consiliul de administrație informează acționarii și eventualii investitori privind stadiul conformării cu prevederile noului Cod de Governanță Corporativă al Bursei de Valori București la 31.12.2021

| Prevederile Codului                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Respecta | Nu respect a sau respect a partial | Motivul pentru neconformitate                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A.1.</b> Societatea trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratată în regulamentul Consiliului.                                   |          | X                                  | Societatea nu a adoptat un regulament de funcționare pentru Consiliul de Administrație. Responsabilitățile Consiliului de Administrație, funcțiile cheie și modul de funcționare sunt cele prevăzute în Actul constitutiv și prevederile legale.<br><br>Nu există prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese. |
| <b>A.2.</b> Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.                                               |          | X                                  | Se va implementa dacă va fi cazul                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>A.3.</b> Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale | X        |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |   |   |                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Consiliului.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |   |                                                                                        |
| <b>A.4.</b> Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.                                                                                                                                                                                    |   | X | Consiliul de administrație nu a adoptat o politică /ghid privind evaluarea Consiliului |
| <b>A.5.</b> Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti                                                                                                                                                                                                                           | X |   |                                                                                        |
| <b>B.1.</b> Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.                                                                                                                                  | X |   |                                                                                        |
| <b>B.2.</b> Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.                                                                     | X |   |                                                                                        |
| <b>C.1.</b> Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.      | X |   |                                                                                        |
| <b>C.2.</b> Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății. | X |   | Societatea are adoptata o politica de remunerare<br>- cf. HAGOA din 08.07.2021         |
| <b>D.1.</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate                                                                                                                                                   | X |   |                                                                                        |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |   |                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|--------------------------|
| informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |   |   |                          |
| <b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare                                                                                                                                                                                                                                                | X |   |                          |
| <b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |   | X | Se va implementa         |
| <b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | X |   |                          |
| <b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale                                                                                                                                                                                                                                      | X |   |                          |
| <b>D.1.5.</b> 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 |   |                          |
| <b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker                                                                                                                                                             | X |   |                          |
| <b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata 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 |   |                          |
| <b>D.2.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.                                                                                    | X |   |                          |
| <b>D.3.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere |   | X | Nu este cazul deocamdata |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |   |   |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---------------|
| si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.                                                                                                  |   |   |               |
| <b>D.4.</b> O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.                                                                                                                                                              | X |   |               |
| <b>D.5.</b> 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.                                                         | X |   |               |
| <b>D.6.</b> Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice. |   | X | Nu este cazul |

Preşedintele Consiliului de administratie,  
Oprea Mariana Marinela





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

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

---

Entitatea: S.C. URBANA S.A.  
Judetul: 06--BISTRITA-NASAUD  
Adresa: localitatea BISTRITA, str. N. TITULESCU, nr. 50  
Numar din registrul comertului: J06/125/1991  
Forma de proprietate: 34—Societăți comerciale pe acțiuni  
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3811—Colectarea deșeurilor nepericuloase  
Cod de identificare fiscala: RO563934

---

Subsemnata Oprea Mariana , avînd calitatea de administrator imi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2021 confirm că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura,





## **RAPORT DE GESTIUNE**

### **2021**

În analiza situației economice a societății au fost luate atât elementele de activ cât și cele de pasiv cuprinse în bilanța de verificare și transpuse în "Situația rezultatelor financiare" și în "Situația patrimoniului" încheiate la 31.12.2021.

Perioada de analiză este perioada 01.01.2021 – 31.12.2021.

Rezultatele înregistrate au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societății.

Analiza s-a efectuat în conformitate cu prevederile:

- Legii contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare;
- O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene;
- Alte acte normative în vigoare.

S-a asigurat:

- a) înregistrarea cronologică și sistematică pe bază de documente justificative a operațiunilor economice care au avut loc în anul 2021.
- b) corelarea evidențelor analitice cu cele sintetice reflectate în bilanța de verificare la 31.12.2021.

c) utilizarea procedurii amortizării liniare a activelor imobilizate la includerea în cheltuielile de exploatare a amortizării acestora conform art.8 din Normele M.F. nr.350249/15.02.1999 coroborat cu prevederile art.11 din H.G. nr.909/1997; H.G. nr.2139/2004.

d) utilizarea metodei FIFO pentru evaluarea și înregistrarea în contabilitate a activelor circulante de natura stocurilor materiale.

Ca factor determinant pentru dezvoltarea și rezultatele societății a fost abordarea prioritara a problematicei forței de muncă și asigurarea personalului calificat. În anul 2021 activitatea de resurse umane s-a axat pe menținerea forței de muncă la nivelul necesarului minim de personal pentru eficientizarea activității economice și diminuarea fluctuației prin crearea posibilităților de a realiza castiguri motivante, fapt reflectat de venitul mediu salarial care pe 2021 a crescut cu 30,88 % fata de anul anterior ;

Trimestrial în "Comitetul de Sanatate și Securitate în Munca" se analizează aspectele legate de îmbunătățirea condițiilor de muncă ale lucrătorilor și sanatatea acestora, precum și aplicarea de măsuri în consecință. Ca atare, au fost dotate cu truse de prim ajutor locurile de muncă, s-au introdus noi tipuri de echipamente individuale de protecție care conferă siguranța și confort în exploatare, a fost instruit personalul desemnat cu acordarea primului ajutor, s-a îmbunătățit modul de desfășurare a instruirii periodice. S-a continuat programul de monitorizare a stării de sanatate a angajaților, separat de controlul medical obligatoriu al tuturor salariaților .

În ceea ce privește stadiul conformării cu prevederile Codului de Governanță Corporativă (CGC) al BVB, la sfârșitul anului 2021 din cele 15 prevederi care trebuie respectate sunt îndeplinite 9 . Este de menționat că cerințele de la Secțiunea D (Relațiile cu investitorii) se realizează prin postarea pe site-ul societății la poziția "Informații la zi" a informațiilor care interesează investitorii . Nu s-a considerat necesar să fie organizate întâlniri cu investitorii (D6) aceștia dispunând de informațiile necesare din rapoartele curente și periodice publicate, care asigură un grad ridicat de transparență ce permite acționarilor și potențialilor investitori să ia decizii fundamentate .

Se respectă strict toate prevederile privind convocările adunărilor generale, iar Rapoartele privind desfășurarea acestora, hotărârile adoptate inclusiv cele referitoare la plata dividendelor sau alte evenimente deosebite, se publică prin Rapoarte la BVB în română se postează pe site-ul



societatii. Similar se procedeaza si cu Rapoartele semestrial si anual conform Regulamentului ASF nr.5/2018.

## I. DATE CONTABILE

### A) ANALIZA ACTIVULUI

#### 1. EVOLUȚIA IMOBILIZĂRILOR

- lei -

| Elemente de immobilizări        | Sold la<br>01.01.2021 | Intrări          | Ieșiri         | Sold la<br>31.12.2021 |
|---------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|-----------------------|
| Imobilizări necorporale         | -                     | 4.927            |                | 4.927                 |
| Imobilizări corporale           | 3.816.073             | 1.146.188        | 98.999         | 4.863.262             |
| Imobilizări financiare          | 23.612                | 75.987           | 10.000         | 89.599                |
| Imobilizări în curs de executie |                       | 496.240          | 496.240        | 0                     |
| <b>Total</b>                    | <b>3.839.685</b>      | <b>1.723.342</b> | <b>605.239</b> | <b>4.957.788</b>      |

Amortizarea capitalului imobilizat pe 12 luni s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii nr.15/1994, republicată, a H.G. 909/1997, H.G. 2134/2004 privind amortizarea capitalului imobilizat – metoda de amortizare utilizată este cea liniară, aplicând:

- un grad de utilizare 100%, conform normelor emise de Ministerul Finanțelor;
- modificarea duratelor normale de funcționare și clasificarea mijloacelor fixe, conform H.G. nr.2139/2004.

H.G. nr.2139/2004.

Amortizările pentru deprecierea activelor se prezintă astfel:

- lei -

|                         | La<br>01.01.2021 | Amortizări<br>calculate în cursul<br>anului | Amortizări pentru<br>imobilizări ieșite | La 31.12.2021    |
|-------------------------|------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|
| Imobilizări necorporale | -                | 1.642                                       |                                         | 1.642            |
| Imobilizări corporale   | 2.518.309        | 242.338                                     | 97.895                                  | 2.662.752        |
| Imobilizări financiare  | -                |                                             |                                         |                  |
| <b>Total</b>            | <b>2.518.309</b> | <b>243.980</b>                              | <b>97.895</b>                           | <b>2.664.304</b> |

## 2. STOCURI

### Evoluția stocurilor

Stocurile înregistrate la 31.12.2021 sunt în suma de 129.263 lei, înregistrând o creștere cu 63.416 lei față de începutul anului, când erau cu 65.847 lei.

Din total stocuri, datorită specificului activității, ponderea o dețin materialele consumabile (combustibili și avans achitat pentru achiziție de combustibil, piese de schimb) și obiectele de inventar.

*Viteza de rotație a stocurilor (aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercitiului financiar) = 85.95 rotații. (în creștere față de anul trecut cu 58.98 rotații)*

$$\text{Viteza de rotație} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{8.385.117}{97.555} = 85,95 \text{ rotații}$$



$$\text{Numar zile de stocare(zile)} = \frac{\text{stocul mediu} * 365 \text{ zile}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{97.555}{8.385.117} = 4.25 \text{ zile}$$

Se constată o scadere a acestui indicator fata de anul trecut.

### 3. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI A DATORIILOR

#### 3.1. Creanțe

- lei -

| Nr. crt. |                                                        | Sold la<br>01.01.2021 | Sold la<br>31.12.2021 |
|----------|--------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.       | Clienți, furnizori debitori<br>(4091,4092,411)         | 1.539.819             | 1.432.780             |
| 2.       | Debitori diverși (461) si avansuri (542)               | -                     | -                     |
| 3.       | Creanțe cu statul și instituții publice<br>(4424,4428) | 491                   | 1.373                 |
| 4.       | Alte creanțe (438)                                     | 19.250                | 36.276                |
|          | <b>Total creante</b>                                   | <b>1.559.560</b>      | <b>1.470.429</b>      |
|          | Chelt. inreg. in avans(471)                            | 274.410               | 320.594               |

Totalul creanțelor privind activitatea curentă la 31.12.2021 a scăzut față de începutul anului, toata activitatea de recuperare concentrandu-se asupra soldurilor existente din contractele aferente activitatii de colectare si transport reziduuri.

*Principalii clienți* sunt:

RULAJ LA 31.12.2021 (lei)

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| A.D.I.V Vashui     | 4.810.435 |
| D.S. P. Bistrița   | 127.823   |
| Oras Nasaud        | 1.021.788 |
| Unitati comerciale | 4.138.361 |

$$\text{Durata} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{nr. rotatii}} = \frac{8.385.117}{1.514.995} = 5.54$$

Media creantelor totale

$$\text{Viteza de rotatie (zile)} = \frac{\text{zile}}{\text{Rotatii}} = \frac{365 \text{ zile}}{5.54} = 65.88 \text{ zile}$$

Rotatii

Viteza de rotație a creanțelor a scăzut comparativ cu anul 2020. Societatea recupereaza creante acumulate pina la data de 18.11.2014 si de la acea data a actionat in continuare( in conditii dezavantajoase – pe piata a intervenit un alt operator, catre care asociatiile de locatari si-au indreptat resursele) pentru recuperarea creanțelor prin mai multe mijloace, atît pe cale amiabilă cât și pe cale judecătorească. Din păcate actiunea este foarte anevoioasă, dar nu sunt alte cai de urmat.



Strategia de lucru cu clienții:

- acționarea în instanță a clienților rău platnici la data limită prevăzută în contracte pentru recuperarea creanțelor neîncasate;
- încheierea de contracte de cesiune de creanță cu asociațiile de proprietari în vederea recuperării debitelor acestora.
- Notificări transmise la clienții care depășesc 60 zile în vederea recuperării debitelor restante.

Pentru recuperarea creanțelor în 2021 societatea a inițiat acțiuni în instanță în valoare de 3.33,57 lei. Dosarele sunt în diferite faze: admise de instanța de judecată și urmează investirea cu titlu executoriu.

### 3.2 Datorii

Situația datoriilor la 31.12.2021 sunt redată în tabelul de mai jos:

|         |                                                            | - lei-                |                       |                |                       |
|---------|------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| Nr. Crt |                                                            | Sold la<br>01.01.2021 | Sold la<br>31.12.2021 | +/-            | % în total<br>datorii |
| 1.      | Alte împrumuturi și dat. asimilate                         | 272.984               | 721.158               | 448.174        | 31.41                 |
| 2.      | Credite bancare pe termen lung                             | -                     | 394185                | 394185         | 17.17                 |
|         | Credite bancare pe termen scurt                            | -                     | -                     | -              |                       |
| 3.      | Furnizori                                                  | 205.915               | 345.272               | 139.357        | 15.04                 |
| 4.      | Clienți creditori                                          | 1.906                 | 5.628                 | 3.722          | 0.25                  |
| 5.      | Datorii în legătură cu salariile<br>(421,423,425,427,4282) | 96.704                | 131.805               | 35.101         | 5.74                  |
| 6.      | Alte datorii<br>(431,436,444,442,455,457,462)              | 974.452               | 697.762               | -276.690       | 30.39                 |
|         | <b>Total</b>                                               | <b>1.551.961</b>      | <b>2.295.810</b>      | <b>743.849</b> | <b>100</b>            |

-Ponderea principală în total datorii este reprezentată de obligațiile bugetare față de organul fiscal central după data declarării stării de urgență conform OUG nr.181/2020, datorii care sunt esalonate pe 12 luni.

$$Rata = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Media datoriilor totale}} = \frac{8.385.117}{1.923.886} = 4,36 \text{ nr. rotații}$$

$$Viteza \text{ de rotație (zile)} = \frac{\text{zile}}{\text{Rotații}} = \frac{365}{4,36} = 83,72 \text{ zile.}$$

Cei mai importanți furnizori ai societății sunt:

| - RON -                           |                              |                        |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------|
| Nume furnizor                     | Rulaj<br>31.12.2021<br>(RON) | Felul aprovizionării   |
| SC PPP AUTOSERVICE SRL            | 197.262                      | piese auto             |
| SC AIC SERVICE NETWORK SRL        | 80.188                       | piese auto             |
| OMW Petrom Marketing SRL Bistrița | 913.998                      | carburanți             |
| ROMPREST ENERGY SRL               | 1.932.654                    | servicii de depozitare |



Structura acționariatului la 31.12.2021 este următoarea:

| <b>ACTIONAR</b>           | <b>Număr acțiuni</b> | <b>Valoare nominală</b> | <b>Valoare capital social (lei)</b> | <b>%</b>      |
|---------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|
| OPREA MARIANA MARINELA    | 59.499               | 9,20                    | 547.390,80                          | 74,70244      |
| S.I.F. BANAT-CRISANA S.A. | 13.208               | 9,20                    | 121.513,60                          | 16,58297      |
| PERS. FIZICE              | 6.941                | 9,20                    | 63.857,20                           | 8,71459       |
| <b>Total</b>              | <b>79.648</b>        |                         | <b>732.761,60</b>                   | <b>100,00</b> |

**B) NOTĂ ASUPRA REZULTATELOR FINANCIARE LA 31.12.2021**

Situația poziției financiare, în mii lei, se prezintă astfel :

| <b>Nr. crt.</b> | <b>DENUMIREA POZITIEI</b>                                                    | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1</b>        | <b>Active</b>                                                                |                   |                   |
| 2               | Imobilizari necorporale                                                      |                   | 3.285             |
| 3               | Imobilizari corporale                                                        | 1.297.764         | 2.200.510         |
| 4               | Imobilizări financiare                                                       | 23.612            | 89.599            |
| <b>5</b>        | <b>Total Active Imobilizate</b>                                              | <b>1.321.376</b>  | <b>2.293.394</b>  |
| 6               | Avansuri acordate pentru imobilizari corporale                               |                   |                   |
| 7               | Stocuri (302,303,371,4091)                                                   | 65.847            | 129.263           |
| 8               | Creante comerciale si alte creante (4092,411,438,4424,4428.02,461,471) - 491 | 1597404           | 1.591.369         |
| 9               | Creante privind impozitul curent                                             |                   |                   |
| 10              | Numerar si echivalente de numerar (512, 531, 532, 542)                       | 707.221           | 32.095            |
| <b>11</b>       | <b>Total Active Curente</b>                                                  | <b>2.370.472</b>  | <b>1.753.327</b>  |
| <b>12</b>       | <b>Total Active (rd.5+rd.11)</b>                                             | <b>3.691.848</b>  | <b>4.046.721</b>  |
| 13              | Capital social                                                               | 732.761           | 732.761           |
| 14              | Ajustari ale capital social                                                  |                   |                   |
| 15              | Rezerve                                                                      | 1.570.701         | 1.294.492         |
| 16              | Rezultat reportat                                                            | 100.484           | 111.530           |
| 17              | Rezultat exercitiului                                                        | -264.059          | -387.872          |
| <b>18</b>       | <b>Total Capitaluri Proprii</b>                                              | <b>2.139.887</b>  | <b>1.750.911</b>  |
| 19              | Datorii pe termen lung (167,455)                                             | 277870            | 721.158           |
| 20              | Credite bancare pe termn lung (ct.1621,5121 sold creditor)                   | -                 | 394.185           |
| <b>21</b>       | <b>Total Datorii pe Termen Lung</b>                                          | <b>277870</b>     | <b>1.115.343</b>  |



|           |                                                  |                  |                  |
|-----------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 22        | Credit bancar pe termen scurt (5121 sold credit) | -                | -                |
| 23        | Datorii comerciale si alte datorii               | 1.274.091        | 1.180 '67        |
| <b>24</b> | <b>Total Datorii Curente</b>                     | <b>1274091</b>   | <b>1.180.467</b> |
| <b>25</b> | <b>Total Datorii</b>                             | <b>1.551.961</b> | <b>2.295.810</b> |
| <b>26</b> | <b>Total capitaluri proprii si datorii</b>       | <b>3.691.848</b> | <b>4.046.721</b> |

Situatia contului de profit sau pierdere si alte elemente ale rezultatului global la 31.12.2021

| <b>Nr. crt.</b> | <b>DENUMIREA INDICATORILOR</b>                                   | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1               | Venituri din servicii prestate (ct.704)                          | 5.697.090         | 7.602.332         |
| 2               | Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)                        | -                 | 615.956           |
| 3               | Alte venituri aferentei cifrei de afaceri(ct.703+704+706+708)    |                   | 166.829           |
| <b>4</b>        | <b><i>Cifra de afaceri</i></b>                                   | <b>5.697.090</b>  | <b>8.385.117</b>  |
| 5               | Alte venituri (ct.722+758)                                       | 176.484           | 131.064           |
| 6               | Productia realizata pt. scopuri proprii                          | 0                 |                   |
| <b>7</b>        | <b>Total venituri din exploatare</b>                             | <b>5.873.574</b>  | <b>8.516.181</b>  |
| 8               | Materii prime si consumabile(ct.601+602+603+604)                 | 846.834           | 1.205.043         |
| 9               | Cheltuieli cu marfurile (ct607)                                  | -                 | 467.875           |
| 10              | Cheltuieli cu personalul(ct.641+642+645+646)                     | 2.871.649         | 3.834.934         |
| 11              | Alte Cheltuieli materiale                                        |                   |                   |
| 12              | Alte cheltuieli externe (ct 605)                                 | 84.431            | 113.688           |
| 13              | Ajustari privind acti.circulante – (ct 754+7812+7814)            | -40368            | -36913            |
|                 | Alte ajustari privind proviz.(7812)                              | -30820            |                   |
| 14              | Ajustari privind imobiliarile corporale și necorporale (ct 6811) | 199.807           | 243.980           |
| 15              | Ajustari privind activele circulante (ct 654)                    | 20095             | 2.099             |
| 16              | Alte cheltuieli de exploatare                                    | 2.165.769         | 3.051.775         |
| <b>17</b>       | <b>Total cheltuieli de exploatare</b>                            | <b>6.117.397</b>  | <b>8.882.481</b>  |
| <b>18</b>       | <b>Profit/pierdere din exploatare</b>                            | <b>-243.823</b>   | <b>-366.300</b>   |
| 19              | Venituri financiare(ct.765+766+767+786)                          | 322               | 351               |
| 20              | Cheltuieli financiare (ct.665+666+/-667)                         | 20.558            | 21.23             |
| <b>21</b>       | <b>Pierdere financiara/ profit financiar</b>                     | <b>-20.236</b>    | <b>-21.572</b>    |
| <b>22</b>       | <b>Venituri totale (rd.7+19)</b>                                 | <b>5.873.896</b>  | <b>8.516.532</b>  |
| <b>23</b>       | <b>Cheltuieli totale (rd.17+20)</b>                              | <b>6.137.955</b>  | <b>8.904.404</b>  |
| 24              | Profit inaintea impozitului pe profit                            | -                 | -                 |
| 25              | Impozit pe profit(698)                                           | -                 | -                 |



|    |                                                             |                 |                 |
|----|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 26 | <b>Profit/pierdere net</b>                                  | <b>-264.059</b> | <b>-387.872</b> |
| 27 | Alte elemente ale rezultatului global                       |                 |                 |
| 28 | Reevaluarea imobilizarilor corporale                        |                 |                 |
| 29 | Alte elemente ale rezultatului global, dupa impozitare      |                 |                 |
| 30 | <b>Total rezultat global aferent perioadei (rd.27+rd29)</b> | <b>-264.059</b> | <b>-387.872</b> |
| 31 | Rezultatul pe actiune                                       |                 |                 |
| 32 | Rezultatul pe actiune de baza                               |                 |                 |

In 2021 societatea a desfășurat activitati de salubritate stradală in orasul Nasaud, respectiv activitati de colectare si transport deseuri in Judetul Vaslui conform contractelor de concesiune cu ADI Vaslui : Lotul 4 Barlad si Lot 3 Husi. Din cauza restrictiilor luate in pandemie, in zona Vaslui s-a actionat in conditiile neactualizarii tarifelor, conducand la inregistrare de pierderi. Aceasta situatie a condus la nerealizarea veniturilor prevazute in buget, in masura in care cheltuielile s-au depasit si inregistrarea de pierdere in valoare de 387.872 lei.

### C) SITUAȚIA FINANCIARĂ

#### a) Indicatori de lichiditate

Lichiditatea redusă (intermediară) - reflectă posibilitatea activelor concretizate în creanțe și trezorerie de a face față achitării datoriilor curente.

Active circulante – Stocuri

$$\text{Lichiditatea redusă} = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.432.733 - 129.263}{1.180.467} = 1,10$$

Acest indicator trebuie sa tinda spre o marime unitara ( intre 0,5 si 1).

#### b) Indicatori de solvabilitate

Solvabilitatea patrimonială -ce exprimă gradul în care unitățile patrimoniale pot face față obligațiilor de plată.

$$\text{Solvabilitatea patrimonială} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{Pasive totale}} \times 100 = \frac{1.750.911}{4.046.721} \times 100 = 43.27$$

Este optim când rezultatul obținut este mai mare de 30 %. O valoare mai apropiată de 100 arată că firma nu are datorii și că activele sale au acoperire în sursele sale proprii de finanțare.

#### Rata de acoperire a datoriilor

$$\text{Rata de acoperire a datoriilor} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{Pasiv total}} \times 100 = \frac{1.750.911}{4.046.721} \times 100 = 231.12$$

Este favorabilă când este mai mică sau cel mult egală cu 200 %.



D) ALTE ELEMENTE LEGATE DE ACTIV

1. Structura și evoluția efectivului

|                                            |               |
|--------------------------------------------|---------------|
| ● Salariați cu contract de muncă           | 78            |
| ● Număr de colaboratori                    | 2             |
| ● Salarii brute angajați                   | 3.478.576 lei |
| ● Valoarea contractelor de colaborare (CA) | 3960 lei      |

Propunem Adunării Generale a Acționarilor :

- Aprobarea Situațiilor financiare aferente exercitiului financiar 2021; Descarcarea de gestiune a Consiliului de Administratie pe anul 2021;
- Aprobarea contului de profit și pierderi și acoperirea pierderii: Societatea a înregistrat la finele anului 2021 o pierdere în valoare de 387.872 lei. Se solicită adunării generale a acționarilor, aprobarea acoperirii pierderii contabile din rezerve, contul 1068. (fond rezerva din investiții), al cărui sold este de de 425.967 lei .
- Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli , a programului de investiții pentru anul 2022;
- Mandatarea Președintelui Consiliului de Administratie pentru a semna hotărârile adoptate și pentru efectuarea tuturor demersurilor necesare în relațiile cu Oficiul Registrului Comerțului, Monitorul Oficial, A.S.F. și B.V.B..

*Bistrița, la 17.03.2022*

DIRECTOR GENERAL,  
MARIANA OPREA





## NOTELE EXPLICATIVE

DECEMBRIE 2021

## NOTA 1

Active imobilizate

- RON -

| Elemente de imobilizări            | Sold la<br>01.01.2021 | Intrări 12 luni<br>2021 | Ieșiri 12 luni<br>2021 | Sold la 31.12.2021 |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|--------------------|
| Imobilizări necorporale            |                       | 4927                    |                        | 4927               |
| Imobilizări corporale              | 3.816.073             | 1.146.188               | 98.999                 | 4.863.262          |
| Imobilizări financiare             | 23612                 | 75.987                  | 10.000                 | 89.599             |
| Imobilizări în curs de<br>executie |                       | 496.240                 | 496.240                | 0                  |
| Total                              | 3.839.685             | 1.723.342               | 605.239                | 4.957.788          |

## NOTA 2

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

În anul 2021 nu s-au constituit provizioane pentru clienti neincasati . S-au inregistrat venituri din anulare de provizioane in suma de 36912,69 lei din care 34813,24 reprezentand creante incasate de la asociatii pentru care au fost constituite provizioane în anii precedenti și 2099,45 lei pentru asociatii scoase din evidenta, provizionate.



### NOTA 3

#### Repartizarea profitului

- lei -

| Destinația                       | Suma |
|----------------------------------|------|
| Profit net repartizat:           | -    |
| - rezerve                        | -    |
| - acoperirea pierderii contabile | -    |
| - dividende                      | -    |
| - alte repartizări               | -    |
| Profit nerepartizat              | -    |

### NOTA 4

#### Analiza rezultatului din exploatare

-RON-

| Indicator                                               | Exercițiul precedent | Exercițiul curent |
|---------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|
| 0                                                       | 1                    | 2                 |
| 1. Cifra de afaceri netă                                | 5.697.090            | 8.385.117         |
| 2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate: | 6.117.397            | 8.882.481         |
| - cheltuielile activității de bază                      | 6.117.397            | 8.882.481         |
| - cheltuielile activităților auxiliare                  | -                    |                   |
| - cheltuieli indirecte de producție                     | -                    |                   |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)  | -420.307             | -497.364          |
| 7. Cheltuielile de desfacere                            |                      |                   |
| 8. Cheltuieli generale de administrație                 |                      |                   |
| 9. Alte venituri din exploatare                         | 176.484              | 131.064           |
| 10. Rezultatul de exploatare(6-7-8+9)                   | -243.823             | -366.300          |



## NOTA 5

Situția creanțelor și datoriilor  
-RON-

| Creante                                                                                            | Nr.<br>rd. | Sold la<br>sfarsitul<br>anului<br>(col.2+3) | Termen de lichiditate<br>a activului |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|
|                                                                                                    |            |                                             | sub 1 an                             | peste 1<br>an  |
| A                                                                                                  | B          | 1                                           | 2                                    | 3              |
| Creanțe legate de participanți(ct.2671)                                                            | 01         | -                                           | -                                    | -              |
| Împrumuturi acordate pe termen lung(ct.2672+2673)                                                  | 2          | -                                           | -                                    | -              |
| Alte creanțe imobilizate(ct.2677+2678)                                                             | 03         | 89.599                                      | -                                    | 89.599         |
| <b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE-<br/>TOTAL(rd.01 la 03)</b>                                    | <b>04</b>  | <b>89.599</b>                               | <b>-</b>                             | <b>89.599</b>  |
| Furnizori- debitori(ct.409)                                                                        | 05         | 9.180                                       | 9.180                                |                |
| Clienți(ct.4111***+411+413+416+418)                                                                | 06         | 1.423.600                                   | 1.423.600                            |                |
| Provizion constituit pt. Clienti neincasati (491)                                                  |            | -199.654                                    | -199.654                             |                |
| Creanțe-personal și asigurări sociale(ct.425+4282++4382)                                           | 07         | 36.276                                      | 36.276                               |                |
| Impozit pe profit(ct.441*)                                                                         | 08         | -                                           | -                                    |                |
| Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)                                                                 | 09         | -                                           | -                                    |                |
| Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct.4428*+<br>+444*+445+446*+447*+4482+4484+463+ 473) | 10         | 1.373                                       | 1.373                                |                |
| Decontări cu grupul și alte creanțe(ct.451*+456)                                                   | 11         | -                                           | -                                    |                |
| Decontări din operații în participație(ct.4581)                                                    | 12         | -                                           | -                                    |                |
| Debitori diverși(ct.461)                                                                           | 13         |                                             |                                      |                |
| <b>II.CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE-<br/>TOTAL(rd.05 la 13)</b>                                    | <b>14</b>  | <b>1.270.775</b>                            | <b>1.270.775</b>                     |                |
| Chelt. inreg. in avans(ct.471)                                                                     | 15         | 320.594                                     | 68.745                               | 251.849        |
| <b>TOTAL CREANȚE<br/>(rd. 04+14+15)</b>                                                            | <b>16</b>  | <b>1.680.968</b>                            | <b>1.339.520</b>                     | <b>341.448</b> |



| Datorii                                                                                       | Nr crt    | Sold la sfarsitul anului | Termen de exigibilitate a pasivului |                  |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------|
|                                                                                               |           |                          | sub 1 an                            | 1-5 ani          | peste 5 ani |
| Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni(ct.161+1681)                                          | 17        | -                        |                                     |                  |             |
| Credite bancare pe termen lung și mediu (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627+5121(sold creditor) | 18        | 394.185                  |                                     | 394.185          |             |
| Credite bancare pe termen scurt (ct.519+512**+5129***)                                        | 19        | -                        |                                     |                  |             |
| Dobânzi(ct.1682+1686+1687+5186)                                                               | 20        | -                        |                                     |                  |             |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct.166+167)                                            | 21        | 721.158                  | -                                   | 721.158          |             |
| <b>TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE</b>                                                  | <b>22</b> | <b>1.115.343</b>         | <b>-</b>                            | <b>1.115.343</b> |             |
| Furnizori(ct.401+403+404+405+408+419)                                                         | 23        | 345.272                  | 345.272                             |                  |             |
| Clienți- creditor(ct.419)                                                                     | 24        | 5.628                    | 5.628                               |                  |             |
| Datorii cu personalul (ct.421+423+424+426+427+4281)                                           | 25        | 131.805                  | 131.805                             |                  |             |
| Datorii cu asigurările sociale(431)                                                           | 26        | 363.455                  | 363.455                             |                  |             |
| Impozit pe profit(ct.441**)                                                                   | 27        | -                        | -                                   |                  |             |
| Taxa pe valoarea adăugată(ct.4423)                                                            | 28        | 266.822                  | 266.822                             |                  |             |
| Alte datorii față de bugetul statului (ct.4428** +436+444+446+447+4481+4483+ 4485)            | 29        | 44.046                   | 44.046                              |                  |             |
| Decontări cu grupul și alte datorii (ct.451**+455+456+457+4582+509)                           | 30        | 22.960                   |                                     | 22.960           |             |
| Creditori diverși(ct. 462)                                                                    | 31        | 479                      | 479                                 |                  |             |
| <b>ALTE DATORII- TOTAL(rd23 la rd31)</b>                                                      | <b>32</b> | <b>1.180.467</b>         | <b>1.157.507</b>                    | <b>22.960</b>    |             |
| Venituri înregistrate în avans(ct.472)                                                        | 33        | -                        | -                                   | -                | -           |
| <b>TOTAL DATORII (rd 22 + rd 32)</b>                                                          | <b>34</b> | <b>2.295.810</b>         | <b>1.157.507</b>                    | <b>1.138.303</b> |             |



## NOTA 6

### Principii, politici și metode contabile

#### Organizare

Contabilitatea este organizată în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, republicată și a OMFP nr. 1802/2014.

Începând cu data de 01.01.2003 unitatea aplică Reglementările contabile simplificate, armonizate cu directivele europene, reglementări aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802/2014. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale simplificate s-a efectuat în conformitate cu principiile contabile: continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv, intangibilității și necompensării:

- 1.Principiul continuității exercițiului – presupune ca societatea să își continue în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.
- 2.Principiul permanenței metodelor – societatea aplică și aplică aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile
- 3.Principiul prudenței – respectiv valoarea fiecărui element a fost determinată pe baza acestui principiu.
- 4.Principiul independenței exercițiului – s-au luat în considerare veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar 2021.
- 5.Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv – fiecare element de activ și pasiv a fost evaluat individual.
- 6.Principiul intangibilității – bilanțul de deschidere al anului 2021 corespunde cu bilanțul de închidere al anului 2020.
- 7.Principiul necompensării – valoarea elementelor de activ nu a fost compensată cu cele de pasiv.



## Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale s-au inregistrat in situatiile financiare la cost minus amortizarea cumulata. Mijloacele fixe de natura cladirilor si terenurile din patrimoniu sunt prezentate la cost reevaluat, ultima reevaluare fiind efectuata in anul 2012, in luna decembrie.

Cheltuielile ulterioare pentru un mijloc fix sau teren care au fost recunoscute, trebuie adaugate valorii contabile a activului numai atunci cand se estimeaza ca intreprinderea va obtine beneficii economice suplimentare fata de performantele estimate initial.

Cheltuielile privind reparatiile sau intretinerea mijloacelor fixe sau terenurilor sunt facute cu scopul de a pastra sau de a obtine nivelul beneficiilor viitoare pe care societatea se asteapta sa le obtina pe baza performantelor estimate initial. Aceste cheltuieli se inregistreaza in contabilitate atunci cand au loc.

Amortizarea este calculata la cost, prin metoda liniară pe durata de viata.

Duratele de viata atribuite mijloacelor fixe sunt in concordanta cu duratele de viata fiscale, astfel ca nu s-au inregistrat diferente temporare.

Terenurile nu se amortizeaza.

## Imobilizari financiare

Societatea are imobilizari financiare în valoare de 89.599 lei.

## Stocuri

La intrarea in gestiunea societatii, stocurile sunt evaluate la cost de achizitie si prelucrare, inclusiv costurile suportate de intreprindere pentru a aduce stocurile in forma si locul unde se gasesc in prezent.

Evidenta contabila a gestiunilor de bunuri materiale este cantitativ – valorica, iar metoda de evidenta folosita este metoda inventarului permanent.

Evaluarea stocurilor la iesirea din gestiune se face utilizand metoda FIFO.

Valoarea obiectelor de inventar se include integral in cheltuieli la darea in folosinta.



## Disponibilitati

Disponibilitatile cuprind casa, conturile curente in lei si valuta, avansurile de trezorerie si alte valori detinute de societate ( bonuri de masa).

## Taxe si alte datorii catre stat

Taxele fiscale sunt calculate conform legislatiei in domeniu si se depun prin declaratii lunare privind obligatiile de plata catre bugetul consolidat al statului, si bugetele administratiei locale la Directia Finantelor Publice Bistrița, pentru inregistrare.

## Recunoasterea cheltuielilor si a veniturilor

Cheltuielile sunt recunoscute pe masura ce apar in desfasurarea activitatii, in functie de natura lor.

Veniturile sunt recunoscute daca este probabil ca beneficiile economice asociate sa intre in societate si marimea lor sa poata fi determinata in mod credibil.

## Costurile de finantare

Costurile de finantare, incluzand dobanzi, comisioane si diferenta de curs valutar sunt inregistrate in contul de profit si pierdere pe masura ce operatiunile sunt desfasurate.

## Datorii

Datoriile sunt inregistrate la valoarea lor nominala respectiv la valoarea lor probabila de plata.

Datoriile in valuta sunt prezentate la cursul BNR din momentul inregistrarii datoriei.

## Moneda de prezentare

Societatea isi intocmeste situatiile financiare in lei, in conformitate cu legea romaneasca.



## Forma de inregistrare contabila

Se asigura inregistrarea operatiunilor economice in mod cronologic si sistematic in baza documentelor justificative.

Evidentele analitice au fost puse de acord cu situatiile sintetice si reflectate corect in balanta de verificare, soldurile fiind preluate corect in bilantul contabil.

Principalele registre, conform art. 19 din Legea nr. 82/1991, registru jurnal, registru inventar si cartea mare au fost completate la sfarsitul anului 2021.

## NOTA 7

### Acțiuni și obligațiuni

Structura acționariatului la 31.12.2021 este următoarea:

| ACTIONAR               | Număr<br>acțiuni | Valoare<br>nominală | Valoare capital<br>social (lei) | %        |
|------------------------|------------------|---------------------|---------------------------------|----------|
| Oprea Mariana Marinela | 59.499           | 9,20                | 547.390,80                      | 74,70244 |
| S.I.F. Banat - Crisana | 13.208           | 9,20                | 121.513,60                      | 16,58297 |
| Pers. Fizice           | 6.941            | 9,20                | 63.857,20                       | 8,71459  |
| Total                  | 79.648           |                     | 732.761,60                      | 100,00   |



## NOTA 8

### Informații privind salariații, administratorii și directorii

Conform organigramei în exercițiul financiar 2021, *conducerea executivă* a societății a fost asigurată de un colectiv compus din trei persoane:

Director general  
Director economic  
Director de producție

*Consiliul de administrație* al societății este compus din trei persoane:

Președinte - Oprea Mariana  
Membru - Brișan Alin  
Membru - David Mircea

Facem mențiunea că în timpul exercițiului financiar 2021 nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor.

Salariați: - nr. mediu aferent exercitiului – 70 din care:

- 1 director general
  - 7 personal Tesa .
  - 1 șef formație de lucru
  - 2 manager de zona
  - 19 conducatori auto
  - 3 personal Atelier mecanic
  - 47 muncitori
- salarii platite aferente exercitiului 2021 = lei, din care:
- salarii brute salariați 3.478.576 lei
  - salarii colaboratori 7.920 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale = 93.260 lei.
- alte cheltuieli cu personalul=tichete de masa acordate in valoare de 239.089 lei.
- cheltuieli cu fond de handicapati = 77.907 lei

## NOTA 9

### Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiari

-

#### 1. Indicatori de lichiditate:

$$\begin{array}{l} \text{a) Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.432.733}{1.180.467} = 1,21 \\ \text{(Indicatorul capitalului circulant)} \end{array}$$

-valoarea recomandată acceptabilă- în jurul valorii de 2;

-oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

$$\begin{array}{l} \text{b) Indicatorul lichidității imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.303.470}{1.180.467} = 1,10 \\ \text{(Indicatorul test acid)} \end{array}$$

#### 2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor- determină de câte ori persoana juridică poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția persoanei juridice este considerată mai riscantă.

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \text{Număr de ori} - \text{nu este cazul}$$



3.Indicatorii de activitate (indicatori de gestiune) – furnizează informații cu privire la :

Viteza de rotație a debitelor- clienți

- calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică.

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.481.073}{8.385.117} \times 365 = 64.47 \text{ zile}$$

Viteza de rotație a creditelor- furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

Viteza de rotație a activelor imobilizate- evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{8.385.117}{2.293.394} = 3.66 \text{ zile}$$

Viteza de rotație a activelor totale :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{8.385.117}{4.046.721} = 2.07 \text{ zile}$$

4.Indicatori de profitabilitate- exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit din resursele disponibile:

a.Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profitul înainte de plăți dobânzii și a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = \frac{0}{1.750.911}$$

b.Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{615.956 - 467.875}{8.385.117} \times 100 = 1.77\%$$

## NOTA 10

### Alte informații

SC URBANA S.A. a fost înființată legal în anul 1991 și înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bistrița - Năsăud sub nr.J06/125/1991, având Codul Unic de Înregistrare RO 563439 și conform Cod CAEN nr. 3811 „ Colectarea deșeurilor nepericuloase”.

Societatea este organizată și funcționează ca societate pe acțiuni conform prevederilor Legii nr.31/1990 a societăților comerciale, republicată, modificată și completată.

S.C. URBANA S.A. Bistrița nu deține titluri de participare strategice la alte societăți.

ADMINISTRATOR,







AUDITOR FINANCIAR SC EXPERT LEX SRL  
Târgu Mureș, România, str. Gării nr. 2A, J 26-25/2001, RO 13650625, tel. 0722.858.142  
membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, Autorizația nr. 206/2002

---

---

## RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

Către Acționarii S. URBANA S.A.

### *Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare*

#### *Opinie*

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale S. URBANA S.A. (“Societatea”) cu sediul social în Bistrița, str. Nicolae Titulescu Nr. 50, județul Bistrița-Năsăud, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 563934, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.

Situațiile financiare se identifică astfel:

- Activ net/Capitaluri proprii total: 1.750.911 Lei
- Rezultatul exercițiului: pierdere 387.872 Lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare prezintă în mod fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății URBANA S.A. la 31 decembrie 2021, performanța sa financiară, fluxurile sale de trezorerie și mișcările în capitalurile proprii pentru anul care s-a încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

#### *Baza opiniei*

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



AUDITOR FINANCIAR SC EXPERT LEX SRL  
Târgu Mureș, România, str. Gării nr. 2A, J 26-25/2001, RO 13650625, tel. 0722.858.142  
membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, Autorizația nr. 206/2002

---

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

4. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. 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.

### ***Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare.***

5. Conducerea este responsabilă pentru pregătirea și prezentarea corectă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, și pentru controlul intern pe care aceasta îl consideră necesar pentru a permite pregătirea de situații financiare care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
6. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea 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. Referitor la impactul COVID 19, guvernanta companiei concluzionează că există un grad de incertitudine nesemnificativă asupra riscului de continuitate al activității.
7. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### ***Responsabilitatea Auditorului Financiar Independent***

8. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră, în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit promulgate de Federația Internațională a Contabililor și adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele





riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative ca urmare a fraudei este mai ridicat decât riscul ce rezultă din nedetectarea unei denaturări semnificative ca urmare a erorii, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;

- Înțelegem controlul intern ca fiind relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere ;
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera 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 cu respectarea principiului continuității activității.
- Evaluăm, în ansamblu, 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 interpretare fidelă.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

### ***Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare.***

9. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare individuale.



AUDITOR FINANCIAR SC EXPERT LEX SRL  
Târgu Mureș, România, str. Gării nr. 2A, J 26-25/2001, RO 13650625, tel. 0722.858.142  
membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, Autorizația nr. 206/2002

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.

10. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între acest Raport și situațiile financiare anuale; dacă Raportul Administratorilor include, în toate aspectele semnificative informațiile cerute de OMFP 1802/2014 și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia informațiile incluse în Raport sunt eronate semnificativ. Noi am citit raportul administratorului anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489-492;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiile financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.

11. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 02.03.2017 să audităm situațiile financiare ale S. URBANA S.A. pentru exercițiile financiare încheiate în perioada 31.12.2017- 31.12.2021.

Confirmăm că:

\*În desfășurarea auditului nostru ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

\*Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 aliniatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

**AUDITOR FINANCIAR**  
**Expert Lex SRL**

TG. MUREȘ, str. GĂRII Nr. 2A, jud. MUREȘ

Autorizat ASPAAS RPE FA 206.

**Udrescu Iulian,**

**Corunca, nr. 424, Jud. Mureș**

Autorizat ASPAAS RPE AF 1257.

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

Firma de audit: EXPERT LEX S.R.L.

Registrul Public Electronic: FA206

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

Auditor financiar: UDRESCU IULIAN

Registrul Public Electronic: AF1257

BISTRIȚA

18.03.2022



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru
Anul **2021**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

732.761

Entitatea URBANA SA

Adresa

Județ Bistrita-Nasaud Sector Localitate BISTRITA

Strada NICOLAE TITULESCU Nr. 50 Bloc Scara Ap. Telefon 0263233342

Număr din registrul comerțului J06/125/1991

Cod unic de inregistrare 5 6 3 9 3 4

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

 **Situatii financiare anuale**

( entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelatii

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații**

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OPREA MARIANA MARINELA

Numele si prenumele

GHERMAN ANA-MARIA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

?

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC EXPERT LEX SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

RPE FA 206

CIF/ CUI

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Sold la:   |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                 |              | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                 | B            | 1          | 2          |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |              |            |            |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                 |              |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094<br>+208-280-290 - 4904)                                                                                                                                                                                                                                           | 01                              | 01           |            | 3.285      |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224<br>+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)                                                                                                                                                                                                            | 02                              | 02           | 1.297.764  | 2.200.510  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)                                                                                                                                                                                                                                                               | 03                              | 03           | 23.612     | 89.599     |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 04                              | 04           | 1.321.376  | 2.293.394  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                 |              |            |            |
| <b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332<br>+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378<br>+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)                                                                                                       | 05                              | 05           | 65.847     | 129.263    |
| <b>II.CREANȚE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                 |              |            |            |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382<br>+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**<br>+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)                                                                                                                        | 06                              | 06a<br>(301) | 1.322.994  | 1.270.775  |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului<br>financiar (ct. 463)                                                                                                                                                                                                                                | 07                              | 06b<br>(302) |            |            |
| TOTAL (rd. 06a+06b)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 08                              | 06           | 1.322.994  | 1.270.775  |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)                                                                                                                                                                                                                                    | 09                              | 07           |            |            |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)                                                                                                                                                                                                                                                          | 10                              | 08           | 707.221    | 32.695     |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 11                              | 09           | 2.096.062  | 1.432.733  |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         | 12                              | 10           | 274.410    | 320.594    |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 13                              | 11           | 3.741      | 68.745     |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                                | 14                              | 12           | 270.669    | 251.849    |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ<br/>LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br>+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457<br>+4581+462+4661+473***+509+5186+519) | 15                              | 13           | 1.274.091  | 1.180.467  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE<br/>(rd.09+11-13-20-23-26)</b>                                                                                                                                                                                                                                           | 16                              | 14           | 825.712    | 321.011    |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | 17                              | 15           | 2.417.757  | 2.866.254  |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE<br/>DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br>+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581<br>+462+4661+473***+509+5186+519)     | 18                              | 16           | 277.870    | 1.115.343  |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 19                              | 17           |            |            |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        | 20                              | 18           |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)                                                                                                                                                                                                                                                                       | 21                              | 19           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                             | 22                              | 20           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                            | 23                              | 21           |            |            |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)                                                                                                                                                                                                                                                                     | 24                              | 22           |            |            |



|                                                                                                         |    |    |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-----------|-----------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                          | 25 | 23 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                         | 26 | 24 |           |           |
| <b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b> | 27 | 25 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                          | 28 | 26 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                         | 29 | 27 |           |           |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)                                                                      | 30 | 28 |           |           |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                            |    |    |           |           |
| <b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>                                                                  | 31 | 29 | 732.761   | 732.761   |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                   | 32 | 30 | 732.761   | 732.761   |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                                                 | 33 | 31 |           |           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                                                        | 34 | 32 |           |           |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                                | 35 | 33 |           |           |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)                                                       | 36 | 34 |           |           |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>                                                                   | 37 | 35 |           |           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>                                                            | 38 | 36 | 734.123   | 721.973   |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>                                                                             | 39 | 37 | 836.578   | 572.519   |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                                               | 40 | 38 |           |           |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                       | 41 | 39 |           |           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                        | 42 | 40 |           |           |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>                                                            |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>                                                                                 | 43 | 41 | 100.484   | 111.530   |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>                                                                                 | 44 | 42 | 0         | 0         |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                                                |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>                                                                                 | 45 | 43 | 0         | 0         |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>                                                                                 | 46 | 44 | 264.059   | 387.872   |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                                                       | 47 | 45 |           |           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>                             | 48 | 46 | 2.139.887 | 1.750.911 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                                                           | 49 | 47 |           |           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)                                                                        | 50 | 48 |           |           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>                                      | 51 | 49 | 2.139.887 | 1.750.911 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

OPREA MARIANA MARINELA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GHERMAN ANA-MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                   | Nr.rd.<br><small>Nr.rd.<br/>OMF<br/>nr.85/<br/>2022</small> | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|-----------|
|                                                                                                                                           |                                                             |              | 2020                 | 2021      |
| A                                                                                                                                         |                                                             | B            | 1                    | 2         |
| <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>                                                                        |                                                             |              |                      |           |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                                | 01                                                          | 01           | 5.697.090            | 8.385.117 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                           | 02                                                          | 01a<br>(301) | 5.560.929            | 7.602.332 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                        | 03                                                          | 02           | 5.697.090            | 7.769.161 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                | 04                                                          | 03           |                      | 615.956   |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                    | 05                                                          | 04           |                      |           |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                                             | 05           |                      |           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                            | 06                                                          | 06           |                      |           |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                 |                                                             |              |                      |           |
| Sold C                                                                                                                                    | 07                                                          | 07           |                      |           |
| Sold D                                                                                                                                    | 08                                                          | 08           |                      |           |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)                                                           | 09                                                          | 09           |                      |           |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                            | 10                                                          | 10           |                      |           |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                              | 11                                                          | 11           |                      |           |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                              | 12                                                          | 12           |                      |           |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                         | 13                                                          | 13           | 176.484              | 131.064   |
| -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           | 5.873.574            | 8.516.181 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                               | 17                                                          | 17           | 737.851              | 1.105.895 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                            | 18                                                          | 18           | 108.983              | 99.148    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)                                                                                    | 19                                                          | 19           | 84.431               | 113.688   |
| - din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                             | 20                                                          | 19a<br>(302) |                      | 105.068   |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                  | 21                                                          | 20           |                      | 467.875   |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                     | 22                                                          | 21           |                      |           |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                   | 23                                                          | 22           | 2.871.649            | 3.834.934 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                           | 24                                                          | 23           | 2.799.632            | 3.725.585 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                            | 25                                                          | 24           | 72.017               | 109.349   |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)                                                    | 26                                                          | 25           | 199.807              | 243.980   |



|                                                                                                                                                                                          |    |    |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-----------|-----------|
|                                                                                                                                                                                          |    |    |           |           |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                                         | 27 | 26 | 199.807   | 243.980   |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                                    | 28 | 27 |           |           |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                                         | 29 | 28 | -20.273   | -34.814   |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                              | 30 | 29 | 20.095    | 2.099     |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                                | 31 | 30 | 40.368    | 36.913    |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)                                                                                                                                         | 32 | 31 | 2.165.769 | 3.051.775 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                 | 33 | 32 | 2.040.517 | 2.856.422 |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 34 | 33 | 125.077   | 152.820   |
| 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 | 175       | 42.533    |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                           |    | 38 |           |           |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                             | 39 | 39 | -30.820   |           |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                                   | 40 | 40 |           |           |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                     | 41 | 41 | 30.820    |           |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br/>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>                                                                                                          | 42 | 42 | 6.117.397 | 8.882.481 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                                   |    |    |           |           |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                                   | 43 | 43 | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                                 | 44 | 44 | 243.823   | 366.300   |
| 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 | 322       | 307       |
| - 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 |           | 44        |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                         | 51 | 51 |           |           |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                     | 52 | 52 | 322       | 351       |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>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 | 15.868    | 17.303    |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                               | 57 | 57 |           |           |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                  | 58 | 58 | 4.690     | 4.620     |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                      | 59 | 59 | 20.558    | 21.923    |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                                                                                     |    |    |           |           |

|                                                                    |    |    |           |           |
|--------------------------------------------------------------------|----|----|-----------|-----------|
|                                                                    |    |    |           |           |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                             | 60 | 60 | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                           | 61 | 61 | 20.236    | 21.572    |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                               | 62 | 62 | 5.873.896 | 8.516.532 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                             | 63 | 63 | 6.137.955 | 8.904.404 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                |    |    |           |           |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                             | 64 | 64 | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                           | 65 | 65 | 264.059   | 387.872   |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                   | 66 | 66 |           |           |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)                   | 67 | 67 |           |           |
| 22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)   | 68 | 68 |           |           |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b> |    |    |           |           |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                              | 69 | 69 | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                            | 70 | 70 | 264.059   | 387.872   |

\*) 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 colaborării”, 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

OPREA MARIANA MARINELA

Numele si prenumele

GHERMAN ANA-MARIA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

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.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          | Sume                             |                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| A                                                                                                                        |                                 | B            | 1                   | 2                                |                                        |
| Unitați care au inregistrat profit                                                                                       | 01                              | 01           |                     |                                  |                                        |
| Unitați care au inregistrat pierdere                                                                                     | 02                              | 02           | 1                   | 387.872                          |                                        |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere                                                                | 03                              | 03           |                     |                                  |                                        |
| II Date privind platile restante                                                                                         |                                 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| A                                                                                                                        |                                 | B            | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      | 04                              | 04           |                     |                                  |                                        |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                | 05                              | 05           |                     |                                  |                                        |
| - peste 30 de zile                                                                                                       | 06                              | 06           |                     |                                  |                                        |
| - peste 90 de zile                                                                                                       | 07                              | 07           |                     |                                  |                                        |
| - peste 1 an                                                                                                             | 08                              | 08           |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)                                             | 09                              | 09           |                     |                                  |                                        |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate              | 10                              | 10           |                     |                                  |                                        |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                              | 11                              | 11           |                     |                                  |                                        |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 | 12                              | 12           |                     |                                  |                                        |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                    | 13                              | 13           |                     |                                  |                                        |
| - alte datorii sociale                                                                                                   | 14                              | 14           |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  | 15                              | 15           |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               | 16                              | 16           |                     |                                  |                                        |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                | 17                              | 17           |                     |                                  |                                        |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  | 18                              | 17a<br>(301) |                     |                                  |                                        |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       | 19                              | 18           |                     |                                  |                                        |
| III. Numar mediu de salariatii                                                                                           |                                 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2020          | 31.12.2021                       |                                        |
| A                                                                                                                        |                                 | B            | 1                   | 2                                |                                        |
| Numar mediu de salariatii                                                                                                | 20                              | 19           | 60                  | 70                               |                                        |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                        | 21                              | 20           | 65                  | 81                               |                                        |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |                                 |              | Nr.<br>rd.          | Sume (lei)                       |                                        |
| A                                                                                                                        |                                 |              | B                   | 1                                |                                        |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22                              |              | 21                  | 416.329                          |                                        |
| - 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<br>(316)   |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36 | 33b<br>(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             |                   |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41 | 37a<br>(302)   |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>                                                                                      |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                                                | 42 | 38             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a<br>(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<br>(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<br>(303)   |                   |                   |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------|-----------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) |           |           |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 55 | 47           |           |           |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) |           |           |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) |           |           |
| <b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 58 | 48           | 23.612    | 89.599    |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>                                                                                                                                                                                                           | 59 | 49           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           |           |           |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 62 | 52           |           |           |
| - detineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           |           |           |
| <b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 65 | 54           | 23.612    | 89.599    |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           | 23.612    | 89.599    |
| - 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), <b>din care:</b>                                                                                                                                  | 68 | 57           | 1.539.819 | 1.432.780 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           |           |           |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) |           |           |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           | 839.319   | 522.165   |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60           |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>                                                                                                                                                                                       | 73 | 61           | 19.741    | 37.649    |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62           | 19.250    | 36.276    |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 75 | 63           | 491       | 1.373     |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76 | 64           |           |           |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 65           |           |           |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 78 | 66           |           |           |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               | 79 | 67           |           |           |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 80 | 68           |           |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |              |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|-----------|-----------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                                | 81  | 69           |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |           |           |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:                                                                                                                                                                                                            | 83  | 71           | 274.410   | 320.594   |
| - 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           | 274.410   | 320.594   |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                                                                                    | 86  | 74           |           |           |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                                                                                                          | 87  | 75           |           |           |
| - de la nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                                | 88  | 76           |           |           |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                 | 89  | 76a<br>(313) |           |           |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)                                                                                                                                                                                                                     | 90  | 77           |           |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:                                                                                                                                                                                      | 91  | 78           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                              | 92  | 79           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                                 | 93  | 80           |           |           |
| - actiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                     | 94  | 81           |           |           |
| - obligatiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                 | 95  | 82           |           |           |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                    | 96  | 82a<br>(320) |           |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                           | 97  | 83           |           |           |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )                                                                                                                                                                                                                                               | 98  | 84           | 13.502    | 17.630    |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                                | 99  | 85           | 13.502    | 17.630    |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                             | 100 | 86           |           |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                            | 101 | 87           | 693.719   | 15.065    |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                                     | 102 | 88           | 691.007   |           |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                             | 103 | 89           |           |           |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                                  | 104 | 90           | 2.712     | 15.065    |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                          | 105 | 91           |           |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                            | 106 | 92           |           |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                         | 107 | 93           |           |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                          | 108 | 94           |           |           |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)                                                                                                                                                                                                  | 109 | 95           | 1.551.961 | 1.900.253 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)                                                                                       | 110 | 96           |           |           |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------|---------|
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 111 | 97            |         |         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 98            |         |         |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <b>mai mare sau egală</b> 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 si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102           |         |         |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>                                                                                                                                                                                                     | 117 | 103           |         |         |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104           |         |         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105           |         |         |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                              | 120 | 106           | 272.984 | 721.158 |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           |         |         |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) |         |         |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>                                                                                                                                          | 123 | 108           | 207.820 | 350.900 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109           |         |         |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) |         |         |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 96.704  | 131.805 |
| 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           | 946.266 | 672.951 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112           | 463.696 | 363.455 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                               | 129 | 113           | 476.817 | 302.274 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114           | 5.753   | 7.222   |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                       | 131 | 115           |         |         |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                            | 132 | 116           |         |         |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                  | 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<br>(310) |         |         |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                            | 136 | 119           | 4.886   |         |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice                                                                                                                                                                                                                                         | 137 | 120           | 4.886   |         |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice                                                                                                                                                                                                                                       | 138 | 121           |         |         |

|                                                                                                                                                                                                       |     |                |                   |                   |                   |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>                                                                                                | 139 | 122            | 23.301            | 23.439            |                   |              |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)                                     | 140 | 123            | 22.960            | 22.960            |                   |              |
| -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            | 341               | 479               |                   |              |
| - 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), <b>din care:</b>                                                                                                                                                        | 145 | 128            |                   |                   |                   |              |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                   | 146 | 128a (311)     |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                     | 147 | 128b (314)     |                   |                   |                   |              |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)                                                                                                                                      | 148 | 129            |                   |                   |                   |              |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                         | 149 | 130            |                   |                   |                   |              |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                   | 150 | 131            | 732.761           | 732.761           |                   |              |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                 | 151 | 132            |                   |                   |                   |              |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                       | 152 | 133            |                   |                   |                   |              |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                               | 153 | 134            |                   |                   |                   |              |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                       | 154 | 135            |                   |                   |                   |              |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>                                                                                                                                           |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                 | 155 | 136            |                   |                   |                   |              |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>                                                                                                                                 |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare                                                                                                                             | 156 | 137            |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune                                                                                                                               | 157 | 138            |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                         | 158 | 139            |                   |                   |                   |              |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>                                                                                 |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                | 159 | 140            |                   |                   |                   |              |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>                                                                                                                                                                     |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> |                   | <b>31.12.2021</b> |              |
|                                                                                                                                                                                                       |     |                | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>  |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>       | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                                                                                                   | 160 | 141            | 732.761           | X                 | 732.761           | 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        | 1.426          | 0,19              | 1.426       | 0,19  |
| - deținut de persoane fizice                                                                                                                                                                                                      | 170 | 151        | 609.822        | 83,22             | 609.822     | 83,22 |
| - deținut de alte entități                                                                                                                                                                                                        | 171 | 152        | 121.513        | 16,58             | 121.513     | 16,58 |
|                                                                                                                                                                                                                                   |     |            |                |                   |             |       |
|                                                                                                                                                                                                                                   |     |            | <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>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |             |       |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>                                                                                                                                                  |     |            | <b>B</b>       | <b>2020</b>       | <b>2021</b> |       |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                                                                    | 185 | 165a (312) |                |                   |             |       |

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

OPREA MARIANA MARINELA

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GHERMAN ANA-MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                           | Nr.<br>rd. | Valori brute    |           |          |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|----------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                      |            | Sold<br>initial | Cresteri  | Reduceri |                                       |                             |
|                                                                      |            |                 |           | Total    | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                    | B          | 1               | 2         | 3        | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                     |            |                 |           |          |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare             | 01         |                 |           |          | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale | 02         |                 |           |          | X                                     |                             |
| Alte imobilizari                                                     | 03         |                 | 4.927     |          | X                                     | 4.927                       |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                  | 04         |                 |           |          | X                                     |                             |
| TOTAL (rd. 01 la 04)                                                 | 05         |                 | 4.927     |          | X                                     | 4.927                       |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                      |            |                 |           |          |                                       |                             |
| Terenuri și amenajări de terenuri                                    | 06         | 441.000         |           |          | X                                     | 441.000                     |
| Constructii                                                          | 07         | 350.015         | 89.300    | 8.830    | 8.830                                 | 430.485                     |
| Instalatii tehnice si masini                                         | 08         | 3.015.926       | 1.039.633 | 90.169   |                                       | 3.965.390                   |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                                | 09         | 9.132           | 17.255    |          |                                       | 26.387                      |
| Investitii imobiliare                                                | 10         |                 |           |          |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale   | 11         |                 |           |          |                                       |                             |
| Active biologice productive                                          | 12         |                 |           |          |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                         | 13         |                 |           |          |                                       |                             |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                         | 14         |                 | 496.240   | 496.240  |                                       | 0                           |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                    | 15         |                 |           |          |                                       |                             |
| TOTAL (rd. 06 la 15)                                                 | 16         | 3.816.073       | 1.642.428 | 595.239  | 8.830                                 | 4.863.262                   |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                    | 17         | 23.612          | 75.987    | 10.000   | X                                     | 89.599                      |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.05+16+17)                          | 18         | 3.839.685       | 1.723.342 | 605.239  | 8.830                                 | 4.957.788                   |

## 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        |              | 1.642                       |                                                        | 1.642                                        |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>                                        | <b>22</b> |              | 1.642                       |                                                        | 1.642                                        |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |              |                             |                                                        |                                              |
| Amenajari de terenuri                                             | 23        |              |                             |                                                        |                                              |
| Constructii                                                       | 24        | 259.651      | 39.619                      | 7.726                                                  | 291.544                                      |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25        | 2.251.693    | 198.938                     | 90.169                                                 | 2.360.462                                    |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26        | 6.965        | 3.781                       |                                                        | 10.746                                       |
| 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> | 2.518.309    | 242.338                     | 97.895                                                 | 2.662.752                                    |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                             | <b>31</b> | 2.518.309    | 243.980                     | 97.895                                                 | 2.664.394                                    |



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari<br>(formulele de calcul se refera la<br>Nr.rd. din col.B) | rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Sold initial | Ajustari constituite<br>in cursul anului | Ajustari<br>reluatare la venituri | Sold final<br>(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<br>si evaluare a resurselor minerale              | 33                           | 32a<br>(301) |              |                                          |                                   |                                  |
| Alte imobilizari                                                                  | 34                           | 33           |              |                                          |                                   |                                  |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                               | 35                           | 34           |              |                                          |                                   |                                  |
| <b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>                                                  | 36                           | 35           |              |                                          |                                   |                                  |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                   |                              |              |              |                                          |                                   |                                  |
| Terenuri și amenajări de<br>terenuri                                              | 37                           | 36           |              |                                          |                                   |                                  |
| Constructii                                                                       | 38                           | 37           |              |                                          |                                   |                                  |
| Instalatii tehnice si masini                                                      | 39                           | 38           |              |                                          |                                   |                                  |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                                              | 40                           | 39           |              |                                          |                                   |                                  |
| Investitii imobiliare                                                             | 41                           | 40           |              |                                          |                                   |                                  |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                | 42                           | 41           |              |                                          |                                   |                                  |
| Active biologice productive                                                       | 43                           | 42           |              |                                          |                                   |                                  |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                                      | 44                           | 43           |              |                                          |                                   |                                  |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                                      | 45                           | 44           |              |                                          |                                   |                                  |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizări corporale                                 | 46                           | 44a<br>(302) |              |                                          |                                   |                                  |
| <b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>                                                 | 47                           | 45           |              |                                          |                                   |                                  |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                 |                              |              |              |                                          |                                   |                                  |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE -<br>TOTAL (rd.35+45+46)                               | 49                           | 47           |              |                                          |                                   |                                  |

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

Numele si prenumele

OPREA MARIANA MARINELA

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

GHERMAN ANA-MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

**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 raportări anuale

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

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

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

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

#### Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL**

**Index încercare: 364931739 din 18.04.2022**

A fost depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-364931739-2022** din data de **18.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **563934**.

Nu există erori de validare.