

Raport anual conform art. 223 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018

Data raportului: 29.04.2022

Denumirea societății emitente : UTILAJ GREU - S.A.

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanta

Nr. telefon / Fax: 0241 234395 / 0241 234290

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 2410198

Numărul de ordine în Registrul Comertului : J13/1016/1991

Capital social subscris si vărsat : 1.691.467,5 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează
valorile mobiliare emise : BVB -ATS

RAPORT ANUAL întocmit pentru anul 2021 în conformitate cu prevederile legii nr. 297/2004, ale Regulamentului A.S.F. nr.5/2018 art. 223, cuprinde:

- Raportul Administratorului Unic, privind activitatea desfășurată în anul 2021, întocmit conform anexei nr. 15 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018;
- Situațiile financiare anuale auditate, elaborate pentru anul 2021 conform reglementărilor contabile aplicabile, aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 27.04.2022;
- Declarația persoanelor responsabile din cadrul societății privind fidelitatea și corectitudinea situației financiar – contabile întocmite pentru anul 2021;
- Raportul auditorului financiar – GLOBAL DEIA SRL, întocmit pentru anul 2021 si comentariile integrale ale acestuia;
- Declarația privind guvernanta corporativă.

DIRECTOR GENERAL,

Alexandru Sandrea

Semnat digital de Alexandru
Sandrea
Data: 2022.04.27 10:53:54 +03'00'



UTILAJ GREU S.A.

Capital social: 1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul: RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Valu lui Traian

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0241-234290

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI UNIC PRIVIND ACTIVITATEA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2021

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1 a) Societatea are ca obiect principal de activitate "Închirierea și subînchirierea de bunuri imobile proprii și închiriate" – cod 6820 CAEN. Societatea a mai desfășurat în anul 2021 și activități de prestări servicii (cu utilaje de construcții, de distribuție utilități).

b) Societatea a luat ființă prin preluarea integrală a patrimoniului fostei Întreprinderi de Utilaj Greu pentru Construcții și s-a constituit ca societate pe acțiuni cu capital integral de stat prin H.G. nr.80/1990.

c) În anul 2021, nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății.

d) În anul 2021 a fost vândut un activ:

- Sediul societate – 1.008.737 lei;

Valorificarea prin vânzare a acestui activ a fost făcută în condițiile aprobate de AGEA din 01.04.2014 și de AGEA din 16.04.2018.

e) Principala activitate a societății – activitatea de închiriere – înregistrează o scădere cu circa 6,4% a veniturilor în 2021 față de 2020 iar veniturile din activitatea de prestări servicii înregistrează o scădere de circa 20,7% față de 2020.

1.1.1 Elemente de evaluare generală

a) rezultat net 246.487 lei

b) cifră de afaceri 997.917 lei

c) venituri totale 2.060.952 lei

d) export nu este cazul

e) costuri totale 1.769.472 lei

Procent din piață detinut - toate spațiile existente în zona liberă Murfatlar și oferite spre închiriere sunt în proprietatea societății.

În ceea ce privește activitatea de prestații cu utilaje de construcții, aceasta detine o pondere nesemnificativă pe piață, societatea având în proprietate un număr de trei asemenea utilaje. Activitatea de distribuție utilități are ca beneficiari consumatorii captivi din spațiile închiriate de la societate și se desfășoară conform reglementărilor autorităților de profil.

f) La data de 31.12. 2021 societatea detinea disponibilități bănești în sumă de 1.671.962 lei, din care 1.430.000 lei reprezintă plasamente pe termen scurt.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății

a) Societatea detine în proprietate active situate în Zona Liberă Murfatlar (hale și ateliere de producție, spații de depozitare, spații birouri, platforme betonate), dar și în afara acesteia, în Murfatlar și Agigea. Toate construcțiile au o vechime mai mare de 30 ani, necesitând lucrări de reparații și întreținere. Prin contractele de închiriere încheiate, societatea a transferat efectuarea acestor lucrări în sarcina chirieșilor, pe cheltuiala acestora.

Cele trei utilaje de construcții detinute în proprietate de societate sunt achiziționate în perioada 2003-2005. Activitatea de prestații cu utilaje de construcții se desfășoară la sediul beneficiarilor și la punctele de lucru ale acestora.

b) Pondera principalilor activități în veniturile totale și cifra de afaceri, în perioada 2019-2021 este următoarea :

Activități principale	Anul	Pondere în venituri totale %	Pondere în cifra de afaceri %
Valorificare active prin închiriere	2019	29,5	85,7
	2020	46,8	87,8
	2021	43,3	89,5
Prestări servicii	2019	4,9	14,3
	2020	6,5	12,2
	2021	5,1	10,5

c) Societatea nu are în vedere dezvoltarea de activități de producție în anul viitor.

1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare (surse indigene, import)

Materialele și piesele de schimb pentru utilajele de construcții sunt achiziționate pe piața de profil.

Energia electrică este achiziționată pe piața liberă de la MET ROMANIA MARKETING S.R.L. furnizor autorizat A.N.R.E., și redistribuită consumatorilor captivi cu tarife de refurnizare reglementate de autoritatea în domeniu.

1.1.4 Evaluarea activității de vânzare

a) Societatea are o poziție dominantă în Zona Liberă Murfatlar, deținând în proprietate toate activele și dotările cu utilități existente în perimetrul respectiv. Aceste active mari pot fi închiriate în principal pentru activități de producție și depozitare ce vizează perioade medii / lungi de timp. Activele mai mici din afara Zonei Libere fac de regulă obiectul unor contracte de închiriere de 1 an, cu posibilitate de prelungire. În actuala conjunctură zonală mai puțin favorabilă din punct de vedere economic și imobiliar, este posibil ca unele din aceste contracte să nu mai fie prelungite în cursul anului 2022.

Posibilitățile de prestări servicii cu utilaje de construcții s-au restrâns treptat începând cu anul 2013 datorită diminuării lucrărilor de investiții semnificative.

b) Pentru activitatea de închiriere active, concurența este reprezentată de Zona Liberă Constanța Sud, care oferă un amplasament mult mai favorabil și facilități suplimentare : cale ferată, acces direct la portul liber Constanța Sud-Agigea.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajați

a) Societatea înregistrează un număr de 9 salariați. Salariații nu sunt membri de sindicat.

b) Raporturile dintre manager și angajați sunt bune, nu au existat elemente conflictuale în anul 2021.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază asupra mediului înconjurător

Societatea nu desfășoară activități cu impact asupra mediului.

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Nu au existat cheltuieli de cercetare și dezvoltare în anul 2021 .

1.1.8 Evaluarea activității privind managementul riscului

Cea mai mare parte din relațiile comerciale ale societății (peste 95%) se desfășoară pe bază de contracte, la care se adaugă colaborări ocazionale cu valori reduse bazate pe comenzi ale beneficiarilor.

În vederea diminuării riscului de preț, contractele cuprind clauze referitoare la depunerea de garanții, rezervarea privilegiului proprietarului asupra bunurilor mobile ale chiriasului ce se află în spațiul închiriat în conformitate cu art. 1730 pct.1 Cod civil, condiții de indexare a pretului sau de renegociere a acestuia, penalități de întârziere, daune interese, etc.

Societatea nu este supusă riscului de credit.

În ceea ce privește riscul de cash-flow, acesta se manifestă pentru societate pe următoarele

planuri :

- activitatea de prestatii cu utilaje de constructii este afectată de asigurarea finanțării în sectorul de constructii, dependent de politicile macro-economice ;
- activitatea de închiriere este afectată de renunțări la spații, restrângeri de activitate și eventualele solicitări de reesalonare a debitelor, ceea ce conduce la o deteriorare a poziției financiare prin încetinirea ritmului de încasare a creanțelor.

Măsuri adoptate la nivelul societății pentru prevenirea și reducerea impactului nefavorabil al situației economico-financiare actuale asupra societății :

- pentru clienții curenti, se urmărește recuperarea cu prioritate a sumelor restante cu vechime mai mare de 30 zile;
- eventualele reesalonări la plata debitelor reprezentând chirii sunt luate în considerare numai după achitarea la zi a tuturor debitelor reprezentând utilități și servicii;
- în caz de neplată, se procedează la sistarea furnizării de utilități și acționarea în instanță pentru recuperarea tuturor creanțelor și a penalităților aferente ;
- pentru clienții incerti și în litigiu, se urmărește derularea proceselor aflate pe rolul instanțelor de judecată și modul de finalizare a acestora, punându-se în practică deciziile finale adoptate de instanță ;
- potențialii clienți și beneficiari sunt selectați prin adoptarea unor măsuri suplimentare de siguranță privind situația financiară și bonitatea acestora ;
- contractele noi cuprind obligatoriu clauze referitoare la depunerea de garanții, rezervarea privilegiului proprietarului asupra bunurilor mobile ale chiriasului ce se află în spațiul închiriat în conformitate cu art.1730 pct.1 Cod civil, condiții de indexare a prețului sau de renegociere a acestuia, penalități de întârziere, daune interese, etc. ;
- în vederea diminuării riscului de cash-flow, sunt luate măsuri ce vizează : negocierea, acolo unde concurența o permite, a unor termene de plată cât mai scurte, emiterea facturilor, acolo unde este posibil, pe data de întâi ale lunii pentru luna curentă, acționarea promptă în judecată a clienților rău-platnici ;
- excesul de lichidități ale societății se plasează diversificat și în instrumente financiare cu risc scăzut, valorile din contul curent restrângându-se la limita necesarului imediat.

În actualele condiții managementul riscului se realizează prin elaboarea de bugete pentru fiecare activitate în parte, pe baza unei variante medii a valorilor așteptate și prin efectuarea de analize cost/profit în diverse variante ale elementelor asociate riscului .

Pentru asigurarea unor valori ale parametrilor care să reflecte cât mai fidel realitatea, ca bază a previziunilor, analizelor și luării deciziilor, acestea se corectează prin operarea de ajustări ca atare, sau prin constituirea de provizioane de riscuri și cheltuieli .

1.1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății

a) Lichiditățile societății sunt influențate de volumul activității desfășurate și ponderea clienților incerti. Evoluția valorilor asociate clienților incerti :

2019 - 312.920 lei
2020 - 256.808 lei
2021 - 246.583 lei

În măsura în care se dezvoltă activitatea de prestatii cu utilaje de constructii, lichiditățile societății sunt influențate indirect și de modul de asigurare a finanțării în sectorul de constructii.

b) Programul de investiții pentru anul 2022 vizează:

- achiziționarea unui teren în suprafață de cca 390 mp (aprobată în AGOA din 14.12.2021);
- amenajarea de birouri pentru personalul administrativ al societății;
- refacerea instalației de evacuare ape uzate;

- refacerea hidroizolatiei pentru constructia C52, "DEPOZIT"
- c) Ponderea activității de închiriere a crescut în anul 2021 la 89,5 % din cifra de afaceri, comparativ cu ponderea de 87,8 % înregistrată în anul 2020 și de 85,7% înregistrată în anul 2019.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție

Societatea detine în proprietate următoarele active în orasul Murfatlar:

a) active în Zona Liberă :

- Hale pentru producție-depozitare, cu suprafețe individuale de 3.000-3.200 mp, în suprafață totală de 11.600 mp ;
- Ateliere pentru producție-depozitare, cu suprafețe individuale cuprinse între 300-1.700 mp, în suprafață totală de 3.700 mp ;
- 2 Magazii, în suprafață totală de 340 mp ;
- Clădire birouri P+3 cu suprafața construită de 630 mp și o suprafață desfășurată de 2.520 mp.

Societatea detine în Zona Liberă și platforme betonate cu suprafața totală de cca. 13.000 mp.

b) active în afara Zonei Libere :

- Ateliere pentru producție-depozitare, cu suprafețe cuprinse între 150-675 mp.

La 31.12.2021 societatea detine în patrimoniu următoarele terenuri :

- 31.879 mp în orasul Murfatlar
- 6.213 mp în comuna Agigea

2.2 Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății

Majoritatea activelor societății sunt construite (achiziționate) înainte de 1989, acestea prezentând un grad avansat de uzură fizică și morală. Unele din aceste active (în special cele situate în Zona liberă) au fost reparate și modernizate de chiriași, conform necesităților activităților desfășurate de aceștia. O parte din aceste amenajări, conform prevederilor contractuale, revine gratuit societății la expirarea contractelor de închiriere.

2.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății

Activele societății din Zona liberă sunt situate pe teren proprietate de stat, aflat în administrarea Companiei Portului Maritim Constanta. Terenul a fost cedat în anul 1997 cu titlu gratuit din cota F.P.S. și este utilizat cu titlu gratuit de UTILAJ GREU S.A.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Valorile mobiliare emise de societate se tranzacționează pe B.V.B. - AERO.

3.2. La data de 31.12.2020, capitalul social cuprinde un număr de 676.587 acțiuni cu o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune. Structura acționariatului este următoarea :

<u>Actionar</u>	<u>Nr.actiuni</u>	<u>%</u>
TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE SA	476.226	70,39
Alți acționari	200.361	29,61

În anul 2021 societatea înregistrează un profit brut de 291.479 lei.

3.3 Descrierea oricăror activități ale societății de achiziționare a propriilor acțiuni

Societatea nu a achiziționat acțiuni proprii în anul 2021.

3.4 În cazul în care societatea are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă detinute de filiale

Societatea nu detine filiale.

3.5 În cazul în care societatea a emis obligațiuni și/sau sau alte titluri de creanță,

prezentarea modului în care societatea își achită obligațiile față de detinătorii de asemenea valori mobiliare

Societatea nu a emis în anul 2021 obligațiuni și/sau alte titluri de creanță.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

Guvernata corporativă

Guvernata corporativă în societate este combinația elementelor de control care operează împreună pentru a reglementa relația dintre toți cei care au interes în companie : acționarii, managementul, angajații, clienții, furnizorii, etc.

Sursele legale care reglementează acest tip de relații se regăsesc în legislația națională referitoare la societățile comerciale, piețele de capital, insolvența, diverse reglementări financiare, etc.

Una din prevederile specifice conceptului, respectiv separarea Consiliului de Administrație/Administratorului Unic de managementul firmei a fost realizată prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor din data de 10.04.2007.

Principiile generale ale guvernantei corporatiste sunt aplicate în cadrul societății.

Administrarea societății

Începând cu data de 17.04.2018, societatea este administrată de un singur Administrator.

Directorul general are încheiat un contract de mandat privind delegarea atribuțiilor de conducere a societății de la Consiliul de Administrație/Administratorului Unic către Directorul general, aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor din 10.04.2007 și prelungit prin acte adiționale.

Adunarea Generală a Acționarilor se desfășoară conform prevederilor statutate. UTILAJ GREU S.A. respectă principiul "o acțiune, un vot, un dividend". Nu există acțiuni fără drept de vot, acțiuni care să confere dreptul la mai multe voturi sau acțiuni privilegiate.

Acționarii reprezentând, individual sau împreună, procentul din capitalul social prevăzut în lege au dreptul :

- de a introduce puncte pe ordinea de zi
- de a prezenta proiecte de hotărâre pentru punctele incluse sau propuse spre a fi incluse pe ordinea de zi.

Documentele prezentate se regăsesc pe site-ul societății, fiind astfel disponibile pentru toți utilizatorii.

Actul constitutiv

Conform prevederilor actului constitutiv al UTILAJ GREU S.A., sistemul de guvernantă corporativă din cadrul societății se bazează pe o structură dublă : Directorul General care gestionează activitatea curentă a societății și Administratorului Unic care acționează ca un organism de monitorizare și control.

Printre atribuțiile importante ale Adunării Generale a Acționarilor se menționează :

- aprobarea situațiilor financiare anuale și fixarea dividendului ;
- alegerea și revocarea Administratorului Unic ;
- pronunțarea asupra gestiunii Administratorului Unic ;
- aprobarea Bugerului de Venituri și Cheltuieli.

Printre atribuțiile importante ale Administratorului Unic se menționează :

- stabilirea direcțiilor principale de activitate și dezvoltare/restructurare a societății;
- aprobarea sistemului contabil și de control financiar ;
- numirea și revocarea directorilor, supravegherea activității acestora ;
- organizarea Adunărilor Generale ale Acționarilor, implementarea hotărârilor.

Controlul intern

Controlul intern al societății are ca obiective :

- Urmărirea înscrierii societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de

legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ;

- Verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Controlul intern din societate se aplică pe parcursul operațiunilor desfășurate:

- a) Anterior realizării operațiunilor, cu ocazia elaborării bugetului, ceea ce permite controlul bugetar ulterior.
- b) În timpul operațiunilor, prin determinarea procentului realizărilor fizice pe segmente de activitate.
- c) După finalizarea operațiunilor, prin analiza rentabilității acestora, în vederea operării de corecții, acolo unde este cazul.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune al societății și vizează aplicarea normelor și procedurilor de control la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluare performanțe, securizare active, separare a funcțiilor.

În cadrul controlului intern, o atenție deosebită se acordă controlului contabil și financiar care se realizează cu ajutorul politicilor și procedurilor în domeniu. Controlul intern contabil și financiar contribuie la realizarea unor informații fiabile și conforme cu exigențele legale.

Transparenta societății

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu sistemul românesc de contabilitate și sunt publicate în conformitate cu prevederile din legislația națională.

Membrii organelor de administrare, conducere și supraveghere ale societății au obligația colectivă de a asigura că situațiile financiare anuale și raportul Administratorului Unic sunt întocmite și sunt publicate în conformitate cu legislația națională.

Pentru situațiile financiare ale anului 2021, se menționează că nu au avut loc evenimente importante de raportat după sfârșitul exercitiului financiar.

4.1. Prezentarea listei și a unor informații despre administratori

a) În anul 2021 societatea a fost administrată astfel:

- Rosu Stefan - reprezentant TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE SA - Administrator Unic

Condițiile de administrare au fost stabilite prin contractul încheiat în 17.04.2018, pe o durată de 4 ani.

b) Nu este cazul.

c) Nu este cazul.

d) Societatea este afiliată cu societățile comerciale din grupul TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE SA în care aceasta detine minim 20% din capitalul social.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive

a) Conducerea executivă este asigurată de:

- Sandrea Alexandru - Director General
- Contract de mandat nr.147/05.02.2007 prelungit prin acte aditionale până la 31.12.2022.

b) Nu este cazul.

c) Participarea conducerii executive la capitalul social este următoarea:

Sandrea Alexandru - 9.325 acțiuni

4.3. Persoanele menționate la pct. 4.1 și pct. 4.2 nu au fost implicate în ultimii 5 ani în litigii legate de activitatea prestată.

5. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

a) Elemente de bilanț

Situația elementelor de activ în anul 2021, comparativ cu ultimii trei ani:

Nr. crt.	Elemente de activ	Valoarea la 31.12.2018	Valoarea la 31.12.2019	Valoarea la 31.12.2020	Valoarea la 31.12.2021
1	Imobilizări necorporale	0	0	0	0
2	Imobilizări corporale din care:	2.343.224	1.762.653	1.324.372	1.110.393
	a. terenuri si constructii	728.302	414.907	202.179	75.140
	b. instalatii tehnice si masini	140.387	122.922	106.257	91.943
	c. alte instalatii, utilaje si mobilier	132	66	0	0
	d. investitii imobiliare	1.474.403	1.224.758	1.015.936	943.310
3	Imobilizari financiare	0	0	0	0
I.	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.343.224	1.762.653	1.324.372	1.110.393
4	Active circulante din care:	1.953.618	3.208.754	3.093.541	3.333.901
	- stocuri	42.674	51.296	61.077	42.189
	- creante	1.016.526	1.968.546	2.155.961	1.619.750
	- disp. bănești +invest. termen scurt	894.418	1.188.912	876.503	1.671.962
5	Cheltuieli în avans	1.827	2.577	4.667	1.505
	TOTAL ACTIV	4.298.669	4.973.984	4.422.580	4.445.798

Ponderea dominantă în cadrul activelor societății o detin activele circulante, și anume 75%.

Activele imobilizate nete în valoare de 1.110.393 lei, reprezintă cca 25% din activele totale deținute de societate. Acestea înregistrează o tendință de scădere de la an la an pe seama fenomenului de amortizare (uzura), dar și prin operațiunile de vânzări și casări, conform politicii manageriale adoptată de societate.

În cursul anilor analizați, au fost reflectate în contabilitate și ajustări de valoare ca urmare a depreciierilor constatate la unele elemente de activ, precum: stocuri, creante.

Situația elementelor de pasiv în anul 2021, comparativ cu ultimii trei ani:

Nr. crt	Elemente de pasiv	Valoare la 31.12.2018 -lei-	Valoare la 31.12.2019 -lei-	Valoare la 31.12.2020 -lei-	Valoare la 31.12.2021 -lei-
1.	Capital social	1.691.468	1.691.468	1.691.468	1.691.468
2.	Prime de capital	0	0	0	0
3.	Rezerve din reevaluare	1.234.147	1.023.655	767.377	700.783
4.	Rezerve, din care :	655.229	620.903	620.902	620.902
	a. rezerve legale	338.294	338.294	338.294	338.294
	b. alte rezerve	316.935	282.609	282.608	282.608
5.	Rezultat reportat	234.201	479.020	735.298	801.891
6.	Datorii	150.140	336.444	435.777	384.268
7.	Provizioane	0	0	0	0
8.	Venituri în avans	0	0	0	0
9.	Profit net minus repart. rezerv. legale	333.484	822.494	171.758	246.487

În anul 2021, societatea nu a efectuat investiții.

b) Contul de profit și pierdere

Structura contului de profit și pierdere la data de 31.12.2021, comparativ cu ultimii trei ani, este următoarea :

Nr. crt	Indicatori (lei)	Valoare la 31.12.2018 -lei-	Valoare la 31.12.2019 -lei-	Valoare la 31.12.2020 -lei-	Valoare la 31.12.2021 -lei-
1	VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	1.571.700	2.769.183	2.029.656	2.042.313
2	CIFRA DE AFACERI NETĂ	869.491	953.733	1.086.539	997.917
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1.215.381	1.800.700	1.842.194	1.759.248
4	REZULTAT DIN EXPLOATARE	356.319	968.483	187.462	283.065
5	REZULTAT FINANCIAR	12.671	5.487	7.961	8.414
6	VENITURI TOTALE	1.584.383	2.774.670	2.037.617	2.050.727
7	CHELTUIELI TOTALE	1.215.393	1.800.700	1.842.194	1.759.248
8	REZULTAT BRUT	368.990	973.970	195.423	291.479
9	REZULTAT NET	333.484	822.494	171.758	246.487

Veniturile din exploatare realizate în anul 2021 reprezintă 100,62 %, comparativ cu cele realizate în anul 2020, deci o creștere cu 0,62%, 73,75 % din veniturile înregistrate în 2019 și respectiv 129,94 % din veniturile realizate în anul 2018.

La capitolul cheltuieli, cheltuielile aferente activității de bază reprezintă cca 91%.

În cadrul acestora, costurile societății cu amortizarea activelor imobilizate și plata impozitelor și taxelor cuvenite bugetului consolidat al statului reprezintă aproximativ 15%.

Rezultatele pe centre de profit și cheltuieli în ultimii 4 ani sunt următoarele :

Segment de activitate		Pondere în cifra de afaceri %	Venituri (lei)	Cheltuieli (lei)	Rezultat brut (lei)	Rentabilitate directă %
TOTAL ACTIVITATE DE BAZĂ	an 2021	100	1.020.471	1.567.861	-547.389	
	an 2020	100	1.091.812	1.491.805	-399.993	
	an 2019	100	965.547	1.285.618	-320.071	
	an 2018	100	870.496	1.168.820	-298.324	
VALORIFICARE ACTIVE PRIN ÎNCHIRIERE	an 2021	89,5	893.262	812.301	80.961	9,1
	an 2020	84,8	954.434	797.622	156.812	14,4
	an 2019	84,7	820.043	686.918	133.125	15,9
	an 2018	66,3	736.944	543.060	193.884	26,3
PRESTARI SERVICII	an 2021	10,4	104.655	129.855	-25.200	
	an 2020	12,1	132.105	77.807	54.298	41,1
	an 2019	14,2	136.540	77.460	59.080	43,3
	an 2018	15,2	132.115	87.281	44.834	33,9
CENTRAL SOCIETATE	an 2021	0,1	22.555	625.705	-603.150	
	an 2020	0,1	5.273	616.376	-611.103	
	an 2019	1,0	8.964	521.240	-512.276	
	an 2018	0,1	1.438	538.079	-536.641	

În anul 2021, societatea a desfășurat următoarele tipuri de activități:

- activități de închiriere, obiectul principal de activitate;
- prestări servicii (în principal, prestații cu utilaje de construcții);

Rezultatele activității de prestări servicii este influențată decisiv de evoluția investițiilor și a finanțărilor în sectorul de construcții, și într-o anumită măsură de condițiile atmosferice (temperaturi scăzute, intemperii). Reducerea semnificativă a finanțărilor în sectorul de construcții generată de evoluția mediului economic și diminuarea volumului investițional a marcat rezultatele acestei activități în ultimii ani.

În ceea ce privește activitatea principală a societății (închiriere), aceasta se raportează stadiului și evoluției segmentului de piață locală pe care activează :

- numărul redus al solicitărilor noi de închiriere ;
- restrângerea spațiilor închiriate pentru contractele în derulare ;
- închiderea activității unor chiriasi și, implicit, renunțarea la spațiile închiriate ;
- închideri temporare de activitate a chirișilor cu consecința diminuării consumului de utilități.

Activitatea de închiriere a societății se desfășoară preponderent pe segmentul de piață al construcțiilor de dimensiuni mijlocii și mari, acestea fiind adecvate desfășurării unor activități extinse. Această situație a condus, de regulă, la existența unui client principal, cu o pondere semnificativă în totalul veniturilor din chirii obținute la un moment dat de societate. Fluctuațiile activității unui astfel de client sau închiderea activității sale are un impact major în activitatea ce vizează valorificarea activelor prin închiriere și, implicit, în rezultatele întregii societăți.

Cheltuielile generale ale societății „Central Societate”, se încadrează de regulă în cheltuielile bugetate pentru fiecare an, strict la nivelul necesar pentru ca societatea să își desfășoare activitatea în bune condiții, cu respectarea tuturor prevederilor legale în vigoare.

Analiza rezultatelor înregistrate de activitatea de bază în anul 2021 comparativ cu prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli

Situația veniturilor și cheltuielilor activității de bază în anul 2021 comparativ cu prevederile B.V.C. sunt următoarele :

Activitatea Indicatori	Program 2021	Realizat 2021
PRESTATII		
Venituri	121.000	104.655
Cheltuieli	80.988	129.855
Profit	40.012	-25.200
INCHIRIERI		
Venituri	805.800	893.262
Cheltuieli	750.048	812.301
Profit	55.752	80.961
CENTRAL.		
Venituri	45.000	22.555
Cheltuieli	623.976	625.705
Profit	-578.976	-603.150
TOTAL		
Venituri	971.800	1.020.471
Cheltuieli	1.455.012	1.567.860
Profit	-483212	-547.389

1. PRESTATII

Activitatea de prestații cu utilajele de construcție se desfășoară cu deservenții societății și în proporție de peste 95% cu combustibilul beneficiarilor.

Această activitate are caracter sezonier fiind foarte redusă / inexistentă în sezonul rece și este influențată de volumul lucrărilor de construcții cu finanțare de la bugetul de stat.

În anul 2021 această activitate s-a desfășurat cu un deservent și cele trei utilaje deținute de societate.

Prevederile B.V.C. pentru anul 2021 au fost fundamentate luând în considerare un program de 2.200 ore active cu un tarif mediu de 55 de lei/oră.

În anul 2021 activitatea de prestații cu utilaje de construcții a realizat venituri mai mici față de cele programate cu cca. 16.345 lei iar costurile au fost mai mari cu cca. 48.870 lei față de costurile programate ceea ce a condus la înregistrarea la 31.12.2021 a unei pierderi de cca 25.200 lei.

Situația centrului PRESTATII a fost determinată de defecțiunile majore înregistrate (motoare, convertizoare, instalație hidraulică) la cele două buldoexcavatoare cu vechime de 17 și 19 ani, cu următoarele consecințe:

- Întreruperea activității pentru cca. două luni (venituri mai mici)
- Costuri mari de repunere în funcțiune a utilajelor.

2. INCHIRIERI

În anul 2021 această activitate înregistrează venituri de 893.262 lei, mai mari cu cca. 87.460 lei față de veniturile programate.

Cresterea veniturilor este determinată de :

- creșterea consumurilor de energie și apă ale chirișilor, costuri care se regăsesc și în venituri (creștere de cca. 23.380 lei).
- derularea unor contracte de închiriere ce urmau să fie reziliate în cursul anului 2021 (creștere de cca. 64.080 lei).

Cheltuielile înregistrate de această activitate sunt de 812.301 lei, mai mari cu 62.253 lei față de cheltuielile programate, astfel că profitul realizat este de 80.961 lei, mai mare cu cca. 25.200 lei față de profitul programat.

CENTRAL

Cheltuielile înregistrate de acest centru sunt mai mari cu cca. 1.730 lei față de cheltuielile prevăzute de Bugetul de Venituri și Cheltuieli, însă acest centru realizează doar 50,1% din veniturile programate (22.555 lei)

Cumulând rezultatele celor trei centre de activitate rezultă pentru activitatea de bază la sfârșitul anului 2021 o pierdere de 547.398 lei față de pierderea prevăzută în Bugetul de Venituri și Cheltuieli de 483.212 lei, rezultat influențat în mod negativ de activitatea de prestații

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2021

La data de 31.12.2021 societatea înregistrează un volum de clienți neîncasați de 586.631 lei (în scădere cu 57.471 lei față de volumul de clienți neîncasați la data de 31.12.2020) din care:

- a) 340.048 lei – clienți curenti (în scădere cu 47.201 lei față de 31.12.2020);
- b) 246.583 lei – clienți în litigiu și incerti (în scădere cu 10.225 lei față de 31.12.2020);

Pentru recuperarea sumelor reprezentând clienți curenti și în litigiu, societatea a întreprins următoarele demersuri:

- somatii, concilieri;
- cereri de ordonante de plată;
- acțiuni în răspundere contractuală (pretentii);
- executări silite;
- cereri pentru deschiderea procedurii de insolvență;
- implicarea în activitatea comitetului creditorilor (în unele cazuri)
- propuneri pentru formularea de acțiuni în atragerea răspunderii administratorilor;

Nr crt	Client	Nr. dosar	Termen	Obiect
1	SC PAMCONSTRUCT INVEST SRL.	5466/118/2009 Tribunalul Constanta	09.05.2022	insolventa
2	MULTITRADE & DEVELOPEMENT SRL.	3881/118/2010 Tribunalul Constanta	10.05.2022	insolventa
3	SC COMARES SERV SRL.	10748/118/2011 Tribunalul Constanta	14.03.2022	insolventa
4	ZAR INVEST SRL	3384/118/2017 Tribunalul Constanta	21.03.2022	Insolventă
5	BINDELA VASILE pt SC LOR-ALEX COR SRL	194/2015 – BFJ Negoita Steluta	Se recuperează lunar câte o sumă	executare
6	Gădei Aurelian, Bindela Cristian, Bucur Mihai pt. SC SARAFSA PROJECT SRL	23761/212/2015 Judecatoria Constanta	Se recuperează lunar câte o sumă	executare
7	TABARA PENTRU TINERET "VICTORIA" SA NAVODARI	4296/212/2021	25.03.2022	Obligatia de „a face” si actiune în prestatie tabulară

c) Cash flow

La 31.12.2021 soldul disponibilităților bănești este de 1.671.962 lei; din care 1.430.000 lei reprezintă plasamente financiare pe termen scurt.

Situația fluxurilor de numerar în perioada 2020 – 2021 se prezintă astfel:

DENUMIRE ELEMENT	EXERCITIUL FINANCIAR	
	31.12.2020	31.12.2021
Trezorerie netă din activități de exploatare	-366	- 221.844
Trezorerie netă din activități de investiții	584.490	1.185.840
Trezorerie netă din activități de finanțare	-896.532	- 168.537
Trezorerie și echivalent de trez. la începutul exercitiului financiar	1.188.912	876.503
Trezorerie și echivalent de trez. la sfârșitul exercitiului financiar	876.503	1.671.962

Principali indicatori economico-financiar se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat 2020	Rezultat 2021
1.	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	7,25	13,83
2.	Gradul de îndatorare	Capital împrum./ Capital propriu x 100	0,23	1,56
3.	Viteza de rotație a debitelor -clienți	Sold mediu clienți/ Cifra afaceri x 365	136	133,02
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,82	0,90

Lichiditatea curentă indică capacitatea societății de a-și îndeplini obligațiile de plată pe termen scurt. Valorile înregistrate sunt peste nivelul minim recomandat, ceea ce înseamnă că societatea își poate îndeplini obligațiile financiare curente.

Faptul că societatea nu utilizează capital împrumutat determină ca gradul de îndatorare să fie foarte mic.

Pentru anul 2021 nu au fost identificate riscuri imediate si majore privind continuitatea activității de ansamblu a societății. Exista insa elemente de risc specifice activitatii societatii ce se pot regasi pe termen scurt in nivelul si rezultatele acesteia:

- ⇒ lipsa unor optiuni de valorificare prin închiriere a activelor (terenuri, constructii) reflectata in gradul de ocupare a acestora;
- ⇒ perpetuarea evolutiei nefavorabile in domeniul constructiilor prin reducerea volumului investitiilor si a finantarilor aferente;

ADMINISTRATOR UNIC
UTILAJ GREU S.A.
jurist Ștefan ROȘU



Bifați numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 1.691.468

Entitatea UTILAJ GREU S.A.

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate MURFATLAR

Strada CIOCARLIEI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0241-234-395

Număr din registrul comerțului J13/1016/1991

Cod unic de inregistrare 2 4 1 0 1 9 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și 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 simplificate încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	4.061.531
Capital subscris	1.691.468
Profit/ pierdere	246.487

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Semnătura


INTOCMIT,

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

8529

CIF/ CUI membru CECCAR

3 1 7 1 1 9 1 7

Semnătura

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?Entitatea a optat **voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

GLOBAL DEIA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA407

CIF/ CUI

1 8 8 2 4 3 5

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.324.372	1.110.393
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.324.372	1.110.393
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	61.077	42.189
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.155.961	1.619.750
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.155.961	1.619.750
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	780.000	1.430.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	96.503	241.962
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.093.541	3.333.901
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	4.667	1.505
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	4.667	1.505
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	426.417	321.549
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.671.791	3.013.857
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	3.996.163	4.124.250
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	9.360	62.719
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.691.468	1.691.468
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.691.468	1.691.468
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		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	767.377	700.783
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	620.902	620.902
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	735.298	801.891
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	171.758	246.487
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.986.803	4.061.531
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ¹⁾	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.986.803	4.061.531

*) 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

SANDREA ALEXANDRU

Semnătura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

8529



CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	1.086.539	997.917
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.086.539	997.917
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	951.078	1.052.809
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	40.393	56.476
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	409.178	428.919
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	49.260	50.805
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	07	06	1.343.363	1.223.047
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	09	07	23.665	44.992
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	10	08	171.758	246.487
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	11	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

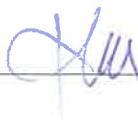
***) Rd. 03 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

8529



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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		246.487
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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 (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	9		9
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	13		10
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , 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	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	644.102	586.631
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	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), (rd.62 la 66)	68	61	23.251	33.549
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	543	1.238
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	22.708	32.311
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	1.733.448	1.231.022
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participativ (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	1.733.448	1.231.022

- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	7.721	1.896
- în lei (ct. 5311)	92	83	7.721	1.896
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	88.783	240.066
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	88.783	240.066
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	102	93	435.779	384.269
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd. 95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	9.360	62.719
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	122.615	61.336
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	13.260	13.453
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	36.808	28.906
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	18.641	20.859
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	18.167	8.047
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	253.736	217.855
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119	131.250	134.471
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	122.486	83.384
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	1.691.468	1.691.468
- acțiuni cotate 3)	138	127	1.691.468	1.691.468
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021

A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	170.798		195.077
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1		2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135			
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1		2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136			
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1		2
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138	Col.1	Col.2	Col.3
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139			
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141			
- cu capital integral de stat		153	142			
- cu capital majoritar de stat		154	143			
- cu capital minoritar de stat		155	144			
- deținut de regii autonome		156	145			
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	1.190.765	70,40	1.190.765
- deținut de persoane fizice		158	147	500.703	29,60	500.703
- deținut de alte entități		159	148			
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020		2021
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149			
- către instituții publice centrale;		161	150			
- către instituții publice locale;		162	151			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152			
			Nr. rd.	Sume (lei)		

A		B	2020	2021	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154		
- către instituții publice centrale;		166	155		
- către instituții publice locale;		167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158		
- către instituții publice centrale;		170	159		
- către instituții publice locale;		171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	782.815	171.758
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021	
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2020	31.12.2021	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2020	31.12.2021	
Venituri obținute din activități agricole		179	166		
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2020	31.12.2021	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	1.086.539	997.917
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	1.086.539	997.917
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	1.086.539	997.917
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169		

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	943.117	1.044.396
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	2.029.656	2.042.313
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	40.393	56.476
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	1.626	244
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care:	198	185	541.798	529.570
- Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	200	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	201	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	202	188	409.178	428.919
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	203	189	393.239	409.048
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	204	190	15.939	19.871
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	205	191	68.576	59.179
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	206	192	68.576	59.179
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	207	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	208	194	-19.316	-8.374
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	209	195	36.796	1.852
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	210	196	56.112	10.226
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	211	197	799.939	693.234
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	212	198	290.930	392.941
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	213	199	138.619	145.492
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	214	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	215	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	216	202		
- inundații	217	202a (322)		

- secetă	218	202b (323)		
- alunecări de teren	219	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	220	203	370.390	154.801
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666 e)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	221	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	222	206		
- Venituri (ct.7812)	223	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	224	208	1.842.194	1.759.248
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	225	209	187.462	283.065
- Pierdere (rd. 208-182)	226	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	227	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	229	213	7.961	8.414
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	230	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	231	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	232	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	233	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	234	218	7.961	8.414
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	235	219		
- Cheltuieli (ct.686)	236	220		
- Venituri (ct.786)	237	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	238	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	239	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	240	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	241	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	242	226	7.961	8.414
- Pierdere (rd. 225 - 218)	243	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	244	228	2.037.617	2.050.727
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	245	229	1.842.194	1.759.248
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	246	230	195.423	291.479
- Pierdere (rd. 229-228)	247	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	248	232	23.665	44.992
21. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	249	233		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	250	234		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				

- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	251	235	171.758	246.487
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	252	236	0	0

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

8529



*) 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul 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 chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

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

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	5.735			X	5.735
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	5.735			X	5.735
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07	522.452		313.988		208.464
Instalatii tehnice si masini	08	1.144.152		60.612		1.083.540
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	35.465				35.465
Investitii imobiliare	10	1.503.492		42.246		1.461.246
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.205.561		416.846		2.788.715
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	3.211.296		416.846		2.794.450

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	5.735			5.735
TOTAL (rd.19+20+21)	22	5.735			5.735
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	320.273	14.483	201.433	133.323
Instalatii tehnice si masini	25	1.037.895	14.314	60.613	991.596
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	35.465			35.465
Investitii imobiliare	27	487.556	30.382		517.938
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.881.189	59.179	262.046	1.678.322
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.886.924	59.179	262.046	1.684.057

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
48		46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

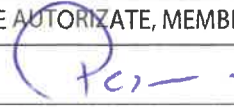
Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529



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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, 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 ³⁾ „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 întorc 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 microentitati

1011 SC(+).F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2022.04.28 11:23:16 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 370196853 din 28.04.2022

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-370196853-2022** din data de **28.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **2410198**.

Nu există erori de validare.

**UTILAJ GREU S.A.**

Capital social: 1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul: RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Valu lui Traian

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0241-234290

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2021**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.691.468					1.691.468
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	767.377			66.594	66.594	700.783
Rezerve legale	338.294					338.294
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					0
Alte rezerve	282.608					282.608
Actiuni proprii						
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 0	0	0	0	0	0
	Sold D 0					0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C 735.298	66.594	66.594	1		801,891
	Sold D 0					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 0			0	0	0
	Sold D 0					0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C 0					0
	Sold D 0					0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 171.758	246.487		171.758	0	246,487
	Sold D 0					0
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	3.986.803	313.081	66.594	238.353	66.594	4.061.531

Administrator,

Intocmit,

Numele si prenumele: Sandrea Alexandru

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Semnatura
Stampila unitatii

Semnatura



**UTILAJ GREU S.A.**

Capital social:1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul:RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Valu lui Traian

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0241-234290

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2021
(METODA DIRECTA)**

- lei -

NR. CRT.	EXPLICAȚII	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT
A. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE			
1.	ÎNCASĂRI de la clienți (inclusiv avansuri) alții decât cei de la pct.A2-A4	1307933	1335567
2.	PLĂȚI către furnizori de bunuri și servicii (inclusiv avansuri) alții decât furnizorii de investiții imobiliare	780090	998142
3.	PLĂȚI NETE către angajați, directori cu contract de mandat, administratori, etc. Privind drepturile salariale și asimilate	283782	305421
4.	PLĂȚI privind impozitul pe profit (dacă nu pot fi identificate cu activitățile de investiții și finanțare)		
5.	RESTITUIRI de la buget		
6.	PLĂȚI privind alte impozite, taxe, contribuții și alte vărsăminte către bugetul centralizat al statului	395554	435032
	ALTE ÎNCASĂRI din activități de exploatare		
7.		173844	66261
8.	ALTE PLĂȚI aferente activităților din exploatare	17923	102302
9.	PLĂȚI de dobânzi și comisioane bancare	4794	3223
I	FLUX NET DE TREZORERIE DIN EXPLOATARE	-366	-442291
B. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII			
1.	ÎNCASĂRI din vânzări de imobilizări corporale	576529	576529
2.	ÎNCASĂRI din vânzarea imobilizărilor necorporale		
3.	ÎNCASĂRI din vânzarea de instrumente financiare		
4.	ÎNCASĂRI din dividende	0	0
5.	DOBÂNZI ÎNCASATE	7961	7961
6.	ALTE ÎNCASĂRI aferente activității de investiție (inclusiv diferențe de curs aferente evaluării disponibilităților în valută)		
7.	PLĂȚI pentru achiziții de imobilizări corporale, altele decât investițiile imobiliare	0	0
8.	PLĂȚI pentru achiziția de imobilizări necorporale		
9.	PLĂȚI pentru achiziția de instrumente financiare (inclusiv prin participări la majorări de capital social)		
10.	ALTE PLĂȚI aferente activității de investiție (inclusiv diferențele nefavorabile de curs rezultată din evaluarea disponibilului în valută)	0	0
II.	FLUX NET DE TREZORERIE DIN INVESTIȚII	584490	1398393
C. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE			

NR. CRT.	EXPLICAȚII	FINANCIAR PRECEDENT	FINANCIAR CURENT
1.	VENITURI în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capitaluri proprii	0	0
2.	VENITURI ÎN NUMERAR DIN EMISIUNEA DE OBLIGAȚIUNI, CREDITE, IPOTECI ȘI ALTE ÎMPRUMUTURI	0	0
3.	PLĂȚILE în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile proprii	0	0
4.	RAMBURSAREA în numerar a unor sume împrumutate	0	0
5.	PLĂȚILE în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operațiune de leasing financiar	0	0
6.	DIVIDENDE BRUTE PLĂTITE acționarilor	896532	160643
7.	ALTE ÎNCASĂRI DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	0	0
8.	ALTE PLĂȚI AFERENTE ACTIVITĂȚILOR DE FINANȚARE	0	0
	FLUX NET DE TREZORERIE DIN FINANȚARE		
III.		-896532	-160643
	TOTAL FLUX NET DE TREZORERIE (I+II+III)		
IV.		-312409	795459
	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA ÎNCEPUTUL ANULUI		
V.		1188912	876503
	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (V+IV sau V-IV)		
VI.		876503	1671962

Administrator,

Intocmit,

Numele si prenumele: Șandrea Alexandru

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii





UTILAJ GREU S.A.

Capital social:1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul:RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Valu lui Traian

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0241-234290

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com

NOTE EXPLICATIVE la situatiile financiare anuale ale anului 2021

NOTA nr.1 – Active imobilizate

NR. CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	VALOAREA BRUTĂ					
		SOLD LA ÎNCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	CREȘTERI		SCĂDERI		SOLD LA SFÂRȘITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
			PRIN ACHIZIȚII REORG. Alte	PRIN REEVAL.	PRIN CEDĂRI. ALTE	PRIN REEVAL.	
0	1	2	3	4	5	6	
1	Alte imobilizări necorporale	5.735	0	0	0	0	5.735
2	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	5.735	0	0	0	0	5.735
3	Terenuri activ. proprie	0	0	0	0	0	0
4	TERENURI	0	0	0	0	0	0
5	Constr.activ. proprie	522.453	0	0	313.988	0	208.465
6	CONSTRUCȚII	522.453	0	0	313.988	0	208.465
7	Echip. tehnologice	958.075	0	0	35.073	0	923.002
8	Instal. ap. maș. și control	22.828	0	0	0	0	22.828
9	Mijloace de transport	186.077	0	0	25.539	0	160.538
10	INSTAL. TEHNICE ȘI MAȘINI	1.166.980	0	0	60.612	0	1.106.368
11	Alte echip. protecție, mobilier	12.638	0	0	0	0	12.638
12	ECHIP. PROTE., MOBILIER	12.638	0	0	0	0	12.638
13	INVESTIȚII IMOBILIARE	1.503.492	0	0	42.245	0	1.461.247
14	AV. ȘI IMOB. ÎN CURS	0	0	0	0	0	0
15	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	0	0	0	0	0
T O T A L		3.211.298	0	0	416.845	0	2.794.453

Valorile brute reprezintă valorile cu care sunt înregistrate în contabilitate imobilizările, creșterile sunt urmare achizițiilor, reorganizărilor între grupele de mijloace fixe, reevaluării, iar scăderile sunt generate de cedări, reorganizări, reevaluare.

NR. CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	AJUSTĂRI DE VALOARE (amortiz. și ajust.pt.deprec. sau pierdere valoare)					
		SOLD LA ÎNCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	CREȘTERI		REDUCERI SAU RELUĂRI		SOLD LA SFÂRȘITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
			AMOR. ÎN CURSUL ANULUI	PRIN REEVAL.	AMOR. AFERENT IMOB.SCO ASE DIN EVID.	PRIN REEVAL.	
0	1	2	3	4	5	6	
1	Alte imobilizări necorporale	5.735	0	0	0	0	5.735
2	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	5.735	0	0	0	0	5.735
3	Terenuri activ. proprie	0	0	0	0	0	0
4	TERENURI	0	0	0	0	0	0
5	Constr.activ. proprie	320.274	14.483	0	201.432	0	133.325
6	CONSTRUCȚII	320.274	14.483	0	201.432	0	133.325

7	Echip. tehnologice	851.818	14.314	0	35.073	0	831.059
8	Instal. ap. maș. și control	22.828	0	0	0	0	22.828
9	Mijloace de transport	186.077	0	0	25.539	0	160.538
10	INSTAL. TEHNICE ȘI MAȘINI	1.060.723	14.314	0	60.612	0	1.014.425
11	Alte echip. protecție, mobilier	12.638	0	0	0	0	12.638
12	ECHIP. PROTE., MOBILIER	12.638	0	0	0	0	12.638
13	INVESTIȚII IMOBILIARE	487.556	30.382	0	0	0	517.938
14	AV. ȘI IMOB. ÎN CURS	0	0	0	0	0	0
15	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	1.886.926	59.179	0	262.044	0	1.684.061

Duratele de functionare sunt conform Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, amortizarea se calculează după metoda liniară .

Nu s-au înregistrat investitii în curs la finele anului 2021.

NOTA nr.2 Provizioane

La data de 31.12.2021 societatea nu înregistrează provizioane de riscuri si cheltuieli.

NOTA nr.3 Repartizarea profitului

În anul 2021, s-a înregistrat un profit net de 246.487,42 lei.

NOTA nr.4 Analiza rezultatului din exploatare, informatii pe segmente

- lei-

Nr. crt	VENITURI SI CHELTUIELI	Program 2021	Realizat 2021
1	VENITURI TOTALE, din care :	1.919.600	2.050.727
1.1	Venituri din exploatare, din care	1.911.800	2.042.313
1.1.1	Venituri din activ. de bază	971.800	1.020.472
1.1.2	Venituri din alte activitati de exploatare	940.000	1.021.841
1.2	Venituri financiare	7.800	8.414
2	CHELTUIELI TOTALE, din care :	1.885.012	1.759.248
2.1	Cheltuieli de exploatare, din care:	1.885.012	1.759.248
2.1.1	Cheltuieli alte activității de bază	1.455.012	1.567.862
2.1.2	Cheltuieli din alte activitati de exploatare	430.000	191.386
2.2	Cheltuieli financiare	0	0
3	REZULTAT BRUT TOTAL, din care:	34.588	291.479
3.1	Rezultat brut din exploatare, din care:	26.788	283.065
3.1.1	Rezultat brut al activității de bază	-483.212	-547.390
3.1.2	Rezultat brut alte activitati de exploatare	510.000	830.455
3.2	Rezultatul brut financiar	7.800	8.414

NOTA nr.5 Situatia creantelor si datoriilor,

Creante comerciale si alte creante

- lei -

Creante	Sold la 31.12.2021	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total , din care :	1.619.750	1.603.113	16.636
Creante comerciale nete	356.685	340.048	16.636
Alte creante	1.263.065	1.263.065	-

Creantele comerciale cuprind :

- lei -

Descriere	Sold la 31.12.2021
Furnizori – debitori	0
Cienti curenti	340.048
Cienti incerti si în litigiu	246.583
Cienti facturi de intocmit	0
Ajustare clienti incerti	-229.946
Total	356.685

Societatea înregistrează în anul 2021 o diminuare a ajustarilor de 56.112 lei pe masura ce creantele clienti s-au incasat.

Datorii comerciale si alte datorii

- lei -

Datorii	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
Total, din care :	384.268	321.549	62.719	-
Datorii comerciale	61.336	61.336	-	-
Alte datorii	322.932	260.213	62.719	-

Datoriile comerciale cuprind :

- lei -

Descriere	Sold la 31.12.2021
Avansuri incasate in contul comenzilor	0
Furnizori	61.336
Furnizori de imobilizări	0
Furnizori facturi nesosite	0
Total	61.336

Alte datorii cuprind :

- lei-

Descriere	Sold la 31.12.2021
Datorii în legătură cu personalul	13.453
Contributii la fondul pt. asigurări sociale	14.900
Contributii la fondul pt. asigurări sociale de sanatate	5.959
Contributia asiguratorie de munca	1.341
Impozit pe profit	0
Impozite pe salarii	3.822
TVA	2.884
Dividende	134.471
Fonduri speciale – taxe si vărsăminte asimilate	0
Creditori diversi	83.384
Alte datorii	62.719
TOTAL	322.932

NOTA nr.6 Principii, politici si metode contabile

Situațiile financiare sunt întocmite conform prevederilor Legii 82/1991 republicată și OMFP 1802/2014 și cuprind:

- bilanț
- contul de profit și pierdere
- situația modificărilor capitalului propriu
- situația fluxurilor de numerar
- notele explicative la situațiile financiare anuale

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Elementele prezentate în situațiile financiare sunt evaluate în conformitate cu principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune, conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității. Societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

Principiul prudenței. Evaluarea a fost făcută pe o bază prudentă, și în special:

- a) a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- d) s-a ținut cont de toate deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul independenței exercițiului. Au fost înregistrate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul necompensării. Nu au fost compensate elementele de activ și de datorii sau elementele de venituri și cheltuieli.

Nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune.

Rezumatul politicilor contabile semnificative

Politicile contabile semnificative sunt următoarele :

- a. Imobilizări corporale de natura terenurilor și construcțiilor (inclusiv a investițiilor imobiliare) sunt evaluate la valoare reevaluată, aceasta fiind valoarea justă la data reevaluării, mai puțin orice amortizare cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate. Restul imobilizărilor corporale sunt prezentate la cost minus amortizarea acumulată.

Amortizarea este calculată pe baza metodei liniare pe durata estimată de viață utilă, după cum urmează:

- clădiri - 20 – 50 ani
- masini, instalatii - 3 – 10 ani
- mobilă si echipament de birou - 3 – 5 ani
- mijloace de transport - 5 – 7 ani

Imobilizările în curs de executie si terenurile nu sunt amortizate.

Amortizarea este alocată activelor de la data de la care intră în folosință.

- b. Active necorporale - activele necorporale sunt amortizate utilizând metoda lineară, pe durata lor estimată de viață de 3 ani.
- c. Imobilizările financiare- imobilizările financiare sunt instrumente financiare disponibile pentru vânzare si reprezintă investiții în titluri de valoare cotate, ele fiind înregistrate initial la cost, la data comercializării . Aceste investiții sunt evaluate apoi la valoarea justă, care este determinată pe baza preturilor cotate pe piață. Pierderile de valoare ale titlurilor de valoare clasificate ca fiind disponibile pentru vânzare sunt recunoscute la profit si pierdere .
- d. Stocurile – stocurile sunt prezentate la valoarea cea mai mică dintre cost si valoarea netă realizabilă. La vânzarea, respectiv consumul stocurilor, valoarea contabilă este recunoscută drept o cheltuială a perioadei . Evaluarea iesirii stocurilor se face utilizându-se metoda „first in-first out” (FIFO). O ajustare de valoare este înregistrată pentru stocuri în exces si pentru perimare.
- e. Conversii în monedă străină – tranzacțiile în monedă străină sunt convertite în lei la rata de schimb care este în vigoare la data tranzactiei . Activele si datoriile monetare exprimate în monede străine sunt convertite în lei la rata schimbului care este în vigoare la data bilantului. Câștigurile si pierderile care rezultă din tranzacții cu valută sunt trecute în contul de profit si pierdere.
- f. Creante comerciale - creantele comerciale sunt prezentate la valoarea lor nominală redusă cu ajustările de depreciere pentru valori îndoielnice estimate.
- g. Numerar si echivalente de numerar - numerarul si echivalentele de numerar cuprind contul curent de numerar si contul bancar curent .
- h. Alte investitii pe termen scurt - alte investiții pe termen scurt se referă la depozite bancare care nu sunt legate de servituti si care au termene de scadentă de 1-3 luni de la data respectivă a depozitului.
- i. Rezerve – rezervele legale sunt constituite prin alocarea a 5% din profitul brut până la 20% din capitalul social subscris.

Rezervele din reevaluare cuprind rezervele constituite cu ocazia reevaluărilor din perioada 2000-2017. Alte rezerve cuprind sume distribuite pentru investiții, rezerve din reevaluarea disponibilităților bănești în valută înregistrate direct la capitaluri proprii, precum si rezerve din facilități fiscale acordate pentru activitatea din Zona Liberă Murfatlar (scutire/diminuare impozit pe profit).

- j. Datorii de la/către terti - datoriile de la/către terti sunt declarate la valoarea nominală .
- k. Venitul - venitul reprezintă suma netă facturată/de facturat pentru bunurile furnizate si serviciile prestate în timpul anului .
- l. Provizioane – provizioanele sunt recunoscute atunci când societatea are o obligatie prezentă legală sau constructivă ca urmare a evenimentelor trecute si este probabil ca o iesire de resurse să fie necesară pentru decontarea obligatiei si, deasemenea, se poate face o estimare credibilă a valorii . Atunci când se asteaptă ca un provizion să fie rambursat, rambursarea va fi recunoscută ca un activ numai atunci când este virtual sigură.

NOTA nr.7 Participatii si surse de finantare

Capitalul social al societății este în sumă de 1.691.468 lei	
Numărul de acțiuni comune	676.587
Valoarea nominală a fiecărei acțiuni	2,5 lei
Acțiuni emise în cursul anului	- nu este cazul
Obligațiuni emise în cursul anului	- nu este cazul
Acțiuni și obligațiuni răscumpărate	- nu este cazul

NOTA nr.8 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

Număr mediu de salariați	- 9
Cheltuieli cu salariile	- 409.048 lei
Cheltuieli cu tichete	- 0 lei
Cheltuieli cu asigurările sociale	- 19.871 lei
Salariul mediu brut realizat	- 3.787 lei lunar

DIRECTORI

Indemnizația brută anuală a directorului general a fost 137.534 lei.

Indemnizația brută anuală a administratorului este de 57.543 lei .

Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație și conducere .

Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație și conducere în timpul exercitiului .

NOTA nr.9 Principalii indicatori economico-financiari

1. Indicatori de profitabilitate

-Rentabilitatea capitalurilor proprii ($\text{Profit net} / \text{Capitaluri proprii} * 100$) = 6,07%

2. Indicatori de lichiditate

- Lichiditate curentă ($\text{Active curente} / \text{Datorii curente}$) = 10,37

Valoarea se situează peste valoarea acceptabilă 2, valoare care oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente .

- Lichiditate imediată ($(\text{Active curente} - \text{Stocuri}) / \text{Datorii curente}$) = 3.32

Valoarea se situează peste valoarea recomandată de 1, ceea ce indică faptul că nu sunt dificultăți de achitare a datoriilor curente din valorile de trezorerie existente și din cele care se vor încasa din creanțe la scadență .

3.Indicatori de gestiune

-Durata de recuperare a creanțelor ($\text{Creanțe} / \text{Cifra de afaceri} * 365$) = 133 zile

Nivelul indicatorului arată numărul de zile până la care clienții își achită datoriile față de societate. Se apreciază ca fiind un număr mare de zile și indică creanțe care nu se pot încasa într-un termen scurt.

- Durata medie de rambursare a datoriilor ($\text{Datorii} / \text{Cifra de afaceri} * 365$) = 141 zile

Nivelul indicatorului arată numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi . Se apreciază ca fiind un număr de zile destul de mare și arată că societatea folosește creditul comercial pentru o perioadă rezonabilă .

- Viteza de rotație a stocurilor ($\text{Cifra de afaceri} / \text{Stocuri}$) = 23,65 ori

4.Indicatori de risc

Nu s-au calculat întrucât societatea nu înregistrează credite .

5.Indicatorii pietei de capital

- Rezultat pe actiune (Profit net / nr actiuni comune) = 0,36 lei
- Pretul de piață al actiunilor in ultima zi a anului in care au fost tranzactionate =7,5 lei
- Valoarea contabilă a actiunilor (Capital propriu /nr. de actiuni comune) = 6,00 lei

NOTA nr.10 Alte informatii

UTILAJ GREU SA este o societate pe acțiuni, înființată în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Sediul social este în orasul Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța, România .

Activitatea principală a societății este închirierea de bunuri imobiliare, urmată de prestatii cu utilaje de constructii cu deservent.

Societatea nu detine participatii la alte societati.

Societatea face parte din grupul TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE S.A, cu sediul social în orasul Brasov, str.Nicolae Iorga, nr.2, România.

Din totalul de 676.587 actiuni, TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE S.A detine 476.226 actiuni reprezentând 70,39% din capitalul social, restul de 200.361 actiuni reprezentând 29,61% fiind detinute în ponderi ce nu depășesc 6,33% de către alti actionari . În anul 2021 societatea nu a avut tranzactii cu entitățile legate, asa cum sunt ele definite de Reglementările contabile conforme cu Directiva a VII-a a Comunităților Economice Europene.

Situatiile financiare anuale sunt intocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 republicată si OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Situatiile financiare întocmite pentru anul 2021 sunt proprii societății si nu grupului. Ele au fost întocmite în lei, conversia elementelor valutare efectuându-se la cursul de schimb BNR din data de 31.12.2021.

Denumirea societății **UTILAJ GREU**

Forma juridică **SA**

Sediul social **Murfatlar, str. Ciocârliei, nr. 1, jud. Constanta**

Certificat de inmatriculare **J/13/1016/1991**

Filiale - nu este cazul

Sector de activitate **ÎNCHIRIERI, PRESTĂRI SERVICII, COMERT**

Activitatea principală - **INCHIRIERI (COD 6820 CAEN)**

Evenimente importante - nu este cazul

Evenimente ulterioare bilantului - nu este cazul

Parti afiliate: Societățile comerciale din grupul de consolidare al TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE SA

Totalul activelor si pasivelor din bilant	4.445.799 lei
Situatiile financiare au fost intocmite in lei .	
Cifra de afaceri	997.917 lei
Rezultatul brut al exercitiului (profit)	291.479 lei
Rezultatul net al exercitiului (profit)	246.487 lei
Impozitul pe profit	44.992 lei
Rata reală de impozitare	15,44 %
Impozitul pe profit aferent activitatii curente	44.992 lei

Impozitul pe profit aferent activitatii extraordinare - nu este cazul
Cheltuieli cu chirile si ratele pentru leasingul operational - nu este cazul

Contracte de leasing financiar - nu este cazul

Onorarii platite cenzorilor/auditorilor

26.900 lei

Datorii probabile cu angajamente acordate - nu este cazul

Datorii catre partea afiliata - nu este cazul

NOTA nr.11 Stocuri

lei

Stocuri	Sold la 31.12.2021
Total, din care :	42.189
Materiale, ob.inventar, piese schimb	42.189
Produse aflate la terti	0
Stocuri degradate (deseuri)	4.361
Ajustare valoare stocuri degradate (deseuri)	-4.361

Stocurile degradate vor fi valorificate ca deseuri industriale reciclabile, conform prevederilor legale. Valoarea lor reziduală în bilant este 0, estimându-se că aceasta va fi anulată de suma cheltuielilor de valorificare .

NOTA nr.12 Numerar si echivalent de numerar (lei)

Disponibil la 31.12.2021	1.671.962 lei
din care :	
- Casă si conturi curente în bănci	241.962 lei
- Investitii financiare si depozite bancare pe termen scurt	1.430.000 lei

NOTA nr.13 Gestionarea riscurilor

Conceptul general al riscurilor se bazează pe vizibilitatea riscurilor cheie care împiedică societatea să-si atingă obiectivele de afaceri. Aceasta acoperă toate zonele de risc: riscuri strategice, operationale, financiare si întâmplătoare.

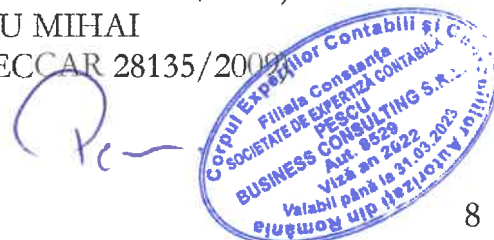
Gestionarea riscurilor în societate presupune o modalitate sistematică si proactivă de analiză, de revizuire si de gestionare a tuturor oportunitătilor, amenințărilor si riscurilor legate de obiectivele propuse, mai degrabă decât eliminarea riscurilor. Gestionarea riscurilor si elementele sale sunt integrate în activitățile desfășurate. Unul din principiile de bază este acela că detinătorul afacerii sau functiei este, în acelasi timp, detinătorul riscului.

Totusi este responsabilitatea tuturor celor din societate sa identifice riscurile care ne impiedica sa atingem obiectivele. In afara de principiile generale, exista politici specifice de gestionare a riscului care acopera, de exemplu: ricurile trezoreriei si finantarii.

Administrator,
SANDREA ALEXANDRU



Intocmit,
Pentru si in numele
PESCU BUSINESS CONSULTING S.R.L.
(Autorizatia CECCAR 8259/2013)
PESCU MIHAI
(Legitimatia CECCAR 28135/2009)



DECLARATIE

Entitatea: **UTILAJ GREU S.A.**

Judetul: **CONSTANTA**

Adresa: localitatea **MURFATLAR**, str. **CIOCÂRLIEI**, nr. 1

Numar din registrul comertului: **J13/1016/1991**

Forma de proprietate: **34--Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **6820--Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate**

Cod de identificare fiscala: **2410198**

Subsemnatii **ALEXANDRU SANDREA** în calitate de Director General al **UTILAJ GREU S.A.** si **MIHAI PESCU** în calitate de administrator al **Pescu Business Consulting** (societate membră **CECCAR** care a întocmit situatiile financiare ale **UTILAJ GREU S.A.**) declarăm că pentru anul 2021:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situatiilor financiare anuale sunt în conformitate cu standardele contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corectă si conformă cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;

c) Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiză corectă a dezvoltării si performantelor societății, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activității desfășurate;

d) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ALEXANDRU SANDREA

Director General

Pentru si in numele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Administrator

PESCU MIHAI



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către:

Adunarea Generală a Acționarilor
S.C UTILAJ GREU S.A.

Raport cu privire la situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2021

I. Opinia de audit

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale S.C. UTILAJ GREU S.A. Murfatlar (Societatea), cu sediul social în Loc. Murfatlar, str. Ciocârliei nr. 1, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 2410198. Situațiile financiare individuale anexate, întocmite la 31 decembrie 2021, cuprind situațiile financiare anuale la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie și un sumar a politicilor contabile semnificative și alte note explicative pentru anul încheiat.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la :

- Capitaluri proprii 4.061.531 lei;
- Cifra de afaceri 997.917 lei;
- Profit net 246.487 lei.

2. În opinia noastră, considerăm că situațiile financiare individuale anexate ale S.C. UTILAJ GREU S.A. Murfatlar reflectă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative a poziției financiare, a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale Societății la data de 31 decembrie 2021 în conformitate cu prevederile Legii 82/91 legea contabilității republicată cu modificările și completările ulterioare și ale OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare.

II. Baza pentru opinie

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate. 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 Etica pentru Contabili (Codul IESBA) , conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv



Regulamentul și Legea și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

III. Alte informații

4. Alte informații includ Raportul administratorului unic. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014-Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și consolidate, Capitolul 7, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului unic este prezentat de la pagina 1 la 12 și nu face parte din situațiile financiare.

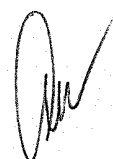
În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorului unic anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la 12 și raportăm că:

- a) În raportul administratorului unic, nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorului unic identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informații cerute de OMFP nr. 1802/2014- Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și consolidate, Capitolul 7, punctele 489-492;
- c) În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor 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 unic care să fie eronate semnificativ.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

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

5. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații



financiare anuale în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare.

6. Această responsabilitate include:

- conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant și considerat necesar pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii;
- selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea Societății 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. Societatea nu a raportat evenimente ulterioare care să exprime un grad de incertitudine semnificativă asupra capacității de continuare a activității.

8. Persoanele însărcinate cu guvernanta sunt responsabili pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

V. Responsabilitatea auditorului

9. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile 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.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de



eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

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

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

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

Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legea sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în



raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

VI. Raport cu privire la alte cereri legale și de reglementare

12. În conformitate cu art. 10 alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, furnizăm următoarele informații în raportul nostru independent de audit, care sunt necesare în plus față de cerințele Standardelor Internaționale de Audit :

Numirea auditorului și durata misiunii : Am fost numiți auditorii Societății de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a S.C. UTILAJ GREU S.A. prin Hotărârea nr. 2 din data de 23.04.2020 în vederea auditării situațiilor financiare ale anilor 2020-2021.

Consecvența cu Raportul Suplimentar prezentat Comitetului de Audit : La data emiterii prezentului raport de audit, Societatea nu are un Comitet de Audit, către care să emitem un raport suplimentar.

Furnizarea de servicii care nu sunt de audit : Declarăm ca nu am furnizat pentru Societate servicii interzise care nu sunt similare auditului, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014. În plus, nu am furnizat pentru Societate alte servicii care nu sunt de audit și care nu au fost prezentate în situațiile financiare individuale.

Sufragiu Mariana



Constanța, 04.04.2022

S.C. GLOBAL DEIA S.R.L.

Constanța, Str. Stefan cel Mare nr.44,
BI M16, Sc. C, Et.1, Ap 72

Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. FA407
Viza ASPAAS – Seria 130995
Tel: 0722471982
Email: sufragiu_mariana@yahoo.co.uk



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 130995

Prin prezenta se certifică faptul că

Societatea GLOBAL DEIA S.R.L.

CUI 1882435, este firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA407 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **12 July 2021**

până la: **30 June 2022** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2022
Codul De Governanta Corporativa al BVB

Principiu/ Recomandare		Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
P19		Emitentul este administrat in baza unui sistem dualist?		X	In conformitate cu prevederile actului constitutiv societatea este administrată in sistem unitar
P1	R1	Emitentul a elaborat un Statut/Regulament de Governanta Corporativa care sa descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa?		X	Nu s-a optat pentru elaborarea unui cod de guvernanta corporativa
		Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa este postat pe website-ul companiei, cu indicarea datei la care a suferit ultima actualizare?		X	Nu este cazul
	R2	In Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile Consiliului de Administratie/Administratorului Unic si ale conducerii executive?		X	Nu este cazul
	R3	Raportul Anual al emitentului prevede un capitol dedicat guvernantei corporative in care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta corporativa, inregistrate in cursul anului financiar precedent?		X	Nu este cazul
		Emitentul disemineaza pe website-ul companiei informatii cu privire la urmatoarele aspecte referitoare la politica sa de guvernanta corporativa: a) descriere a structurilor sale de guvernanta corporativa?		X	Nu este cazul
		b) actul constitutiv actualizat?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		c) regulamentul intern de functionare/ aspecte esentiale ale acestuia pentru fiecare comisie/comitet de specialitate?		X	Nu este cazul
		d) Declaratia „Aplici sau Explici”?	X		
		e) lista membrilor Consiliului de Administratie/Administratorului Unic cu mentionarea membrilor care sunt independenti si/sau neexecutivi, ai membrilor conducerii executive si ai comitetelor/comisiilor de specialitate?	X		
	f) o varianta scurta a CV-ului pentru fiecare membru al Consiliului de Administratie/Administratorului Unic si al conducerii executive?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens	

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2022
Codul De Governanta Corporativa al BVB

P2	Emitentul respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare emise de acesta, asigurandu-le acestora un tratament echitabil si supunand aprobarii orice modificare a drepturilor conferite, in adunarile speciale ale respectivilor detinatori?	X		
	b) materialele/documentele aferente ordinii de zi precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi?	X		
	c) formularele de procura speciala?	X		
R6	Emitentul a elaborat si a propus AGA proceduri pentru desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor AGA, fara a prejudicia insa dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbatere?	X		
R8	Emitentul disemineaza intr-o sectiune dedicata de pe website-ul propriu drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA?	X		
	Emitentul asigura informarea in timp util (imediat dupa desfasurarea AGA) a tuturor actionarilor prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu: a) privind deciziile luate in cadrul AGA?	X		
	b) privind rezultatul detaliat al votului?	X		
	Emitentii disemineaza prin intermediul unei sectiuni speciale pe pagina proprie de web, usor identificabila si accesibila: a) rapoarte curente/comunicate?	X		
	b) calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale?	X		
R9	Exista in cadrul companiei emitentului un departament/persoana specializat(a) dedicat(a) relatiei cu investitorii?	X		
P4, P5	R10	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic se intruneste cel putin o data pe trimestru pentru monitorizarea desfasurarii activitatii emitentului?	X	
	R12	Emitentul detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile sau alte instrumente financiare emise de societate ("valorile mobiliare ale societatii") efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate?		X
		Daca un membru al Consiliului de Administratie/Administratorul Unic sau al conducerii executive sau o alta persoana implicata realizeaza in cont propriu o tranzactie cu titlurile companiei, atunci tranzactia este diseminata prin intermediul website-ului propriu, conform Regulilor aferente?		X
P6	Structura Consiliului de Administratie/Administratorul Unic a Emitentului asigura un echilibru intre membrii executivi si ne-executivi (si in mod deosebit administratorii ne-executivi independenti) astfel incat nicio persoana sau grup restrans de persoane sa nu poata domina, in general, procesul decizional al	X		

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2022
Codul De Governanta Corporativa al BVB

		Consiliului de Administratie/Administratorul Unic?			
P7		Structura Consiliului de Administratie/Administratorul Unic a Emitentului asigura un numar suficient de membrii independenti?	X		
P8	R15	In activitatea sa, Consiliul de Administratie/Administratorul Unic are suportul unor comitete/comisii consultative pentru examinarea unor tematici specifice, alese de Consiliul de Administratie/Administratorul Unic, si pentru consilierea acestuia cu privire la aceste tematici?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		Comitetele/comisiile consultative inainteaza rapoarte de activitate Consiliului de Administratie/Administratorului Unic cu privire la tematicile incredintate de acesta?		X	Nu este cazul
	R16	Pentru evaluarea independentei membrilor sai neexecutivi, Consiliul de Administratie/Administratorul Unic foloseste criteriile de evaluare enuntate in Recomandarea 16?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R17	Membrii Consiliului de Administratie/Administratorul Unic isi imbunatatesc permanent cunostintele prin training/pregtare in domeniul guvernantei corporative?	X		
P9		Alegerea membrilor Consiliului de Administratie/Administratorul Unic are la baza o procedura transparenta (criterii obiective privind calificarea personala/profesionala etc.)?	X		
P10		Exista un Comitet de Nominalizare in cadrul companiei?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
P11	R21	Consiliul de Administratie/ Administratorul Unic analizeaza cel putin o data pe an nevoia infiintarii unui Comitet de remunerare/politica de remunerare pentru administratori si membrii conducerii executive?	X		
		Politica de remunerare este aprobata de AGA?	X		
	R22	Exista un Comitet de Remunerare format exclusiv din administratori ne-executivi?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R24	Politica de remunerare a companiei este prezentata in Statutul/Regulamentul de Governanta Corporativa?		X	Nu este cazul
P12, P13	R25	Emitentul disemineaza in limba engleza informatiile care reprezinta subiectul cerintelor de raportare: a) informatii periodice (furnizarea periodica a informatiei)?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		b) informatii continue (furnizarea continua a informatiei)?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		Emitentul pregateste si disemineaza raportarea financiara si conform IFRS?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R26	Emitentul promoveaza, cel putin o data pe an, intalniri cu analisti financiari, brokeri, agentii de rating si alti specialisti de piata, in scopul prezentarii elementelor financiare, relevante deciziei investitionale?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2022
Codul De Governanta Corporativa al BVB

	R27	Exista in cadrul companiei un Comitet de Audit?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R28	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic sau Comitetul de Audit, dupa caz, examineaza in mod regulat eficienta raportarii financiare, controlului intern si sistemului de administrare a riscului adoptat de societate?	X		
	R29	Comitetul de Audit este format in exclusivitate din administratori neexecutivi si are un numar suficient de administratori independenti?		X	Nu este cazul
	R30	Comitetul de Audit se intalneste de cel putin 2 ori pe an, aceste reuniuni fiind dedicate intocmirii si diseminarii catre actionari si public a rezultatelor semestriale si anuale?		x	Nu este cazul
	R32	Comitetul de Audit face recomandari Consiliului de Administratie/Administratorului Unic privind selectarea, numirea, re-numirea si inlocuirea auditorului financiar, precum si termenii si conditiile remunerarii acestuia?		X	Nu este cazul
P14		Consiliul de Administratie/Administratorul Unic a adoptat o procedura in scopul identificarii si solutionarii adecvate a situatiilor de conflict de interese?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
P15	R33	Administratorii informeaza Consiliul de Administratie/Administratorul Unic asupra conflictelor de interese pe masura ce acestea apar si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente?	X		
P16	R34/ R35	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic a adoptat proceduri specifice in scopul asigurarii corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzactiilor cu impact semnificativ, de transparenta, de obiectivitate, de ne-concurenta etc.) in scopul identificarii tranzactiilor cu parti implicate?	X		
P17	R36	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic a adoptat o procedura privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la emitent, acordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare emise de acesta?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
P18	R37/ R38	Emitentul desfasoara activitati privind Responsabilitatea Sociala si de Mediu a Companiei?	X		

ADMINISTRATOR UNIC
UTILAJ GREU S.A.
jurist ROSU STEFAN

