

|             |                |                              |  |  |
|-------------|----------------|------------------------------|--|--|
| J17/49/1991 | CUI<br>1633663 | C.S. varsat<br>170.884,7 lei | Cont IBAN RO14RNCB0141032850250001<br>Cont IBAN RO94BTRL01801202852531XX | B.C.R. – Sucursala Galati<br>Banca Transilvania – Sucursala Galati |
|-------------|----------------|------------------------------|--|--|

## Raportul Administratorului Special pentru exercitiul financiar 2021

Data sedinta: 26 Aprilie 2021

In conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 modificata privind societatile comerciale, Regulamentului nr. 1/2006 al Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare si a Ordinului Ministrului Finantelor nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, in calitate de Administrator Special al societatii comerciale GALFINBAND S.A., am procedat la emiterea prezentului RAPORT pentru exercitiul financiar 2021.

Sediul social al S.C. GALFINBAND S.A. Galati se afla in Galati, Calea Smardan nr. 2A, tel./fax 0236833101, societatea constituindu-se in anul 1991, prin separarea activitatii de microproductie din cadrul institutului de proiectare si cercetare ICCPAM.

Numarul de inmatriculare la Registrul Comertului este J17/49/1991.

Capitalul social al societatii este de 170.884,70 lei reprezentand contravaloarea a 1.708.847 actiuni cu valoarea nominala de 0.1 lei actiuni ce se tranzactioneaza pe platforma AeRO a Bursei de Valori Bucuresti.

La momentul actual, societatea nu are sucursale sau filiale.

### *Analiza activitatii societatii comerciale GALFINBAND S.A.*

#### **1. Prezentarea generala a societatii**

In anul 2021, activitatea societatii s-a desfasurat dupa cum urmeaza:

- Sectia nr. 1 "Benzi laminate la rece, neacoperite sau acoperite" – relocata din anul 2012 pe proprietatea Galfinband din cadrul sectiei S3 – Calea Smardan Nr. 2A GALATI
- Sectia nr. 2 "Benzi de legat din otel protejate anticoroziv, tuburi umplute cu feroaliaje si bride" – cladiri proprietatea GALFINBAND, amplasate pe Platforma Arcelor Mittal Galati.- in conservare.
- Sectia nr. 3 "Procesare metal si profile zincate" – cladiri proprietatea GALFINBAND SA.

Terenurile aferente cladirilor Sectia nr. 2, in suprafata de aproximativ 3306 mp., sunt in folosinta GALFINBAND pe baza de contract de inchiriere nr. 809862/01.11.2014. In anul 2011 s-au demarat procedurile de relocare a Sectiei nr. 1 pe terenul proprietate Galfinband, respectiv Sectia 3, si finalizate in 2012.

Actiunile aferente Sectiilor nr. 1 si 3, incluzand un teren in suprafata de 18.468,09 mp, se afla in proprietatea GALFINBAND.

Capacitatile de productie sunt proprietatea Galfinband si sunt utilizate pentru operatiuni de laminare, fasiere, acoperire metalica si nemetalica, tratament termic, profilare, etc.

Starea tehnica a activelor este buna, ele fiind puse in functiune sau modernizate in ultimii 7 ani.

La data de 31.12.2013 au fost reevaluate cladirile si constructiile speciale pentru a fi inregistrate la valoarea de piata, respectiv la 31.12.2016 in vedere recalcularii impozitelor si taxelor locale.

Societatea este in insolventa incepand de la data de 12.10.2018 si este administrata de Administratorul Judiciar Casa de Insolventa ISTRU SPRL Filiala Braila. Conducerea executiva a fost asigurata de Administratorul Special si Director General ( actionar) dl. Adrian Smadu.

Inca de la numire (in anul 2018), la preluarea mandatului, Directorul General a demarat o analiza economico-financiara a activitatii societatii si a constatat, pe scurt, urmatoarele:

- lipsa lichiditatilor financiare;
- stocul insuficient de materii prime;
- datorii uriase (curente si istorice);
- organigrama prea incarcată pentru nivelul productiei realizate;
- activitate curenta cu pierderi lunare de aprox. 70.000 lei/luna in primele trei luni ale anului 2018;
- stare precara a instalatiilor si echipamentelor din dotare;





- achizitionare materii prime in conditii neavantajoase;
- cheltuieli nejustificate in conditiile starii precare economico-financiara a societatii;
- lipsa in inventar a unei productii in curs de executie, in valoare de 1.216.108,57 RON.

In urma masurilor implementate, pe toate planurile, incepand cu luna aprilie 2018 societatea a prezentat o balanta pozitiva, care a continuat pe intregul an 2019 si chiar in 2020 (daca ne referim la profitul operational).

**Toate masurile aplicate au avut ca scop salvarea societatii de la un faliment iminent urmare a datoriilor uriaze acumulate pina in anul 2018.**

In cadrul programului stabilit de catre instanta, Adunarea Generala a Actionarilor din data de 26.11.2018 l-a ales pe dl. Smadu Adrian ca Administrator Special; de la aceeasi data, activitatea Consiliului de Administratie s-a suspendat.

**Tabelul definitiv al creantelor a fost depus, la registratura Tribunalului Galati, la data de 10.12.2019. Totodata actul a fost publicat in Buletinul Procedurilor de Insolventa nr. 23536 din data de 10.12.2019.**

La data de 9.01.2020 debitoarea SC Galfinband SA, prin administrator special Smadu Adrian Eduard, a depus plan de reorganizare, solicitand confirmarea acestuia.

*La data de 03.02.2020 Adunarea Generala a Creditorilor a votat Planul de Organizare. Acesta a fost depus la Tribunalul Galati.*

Prin sentinta civila intermediara nr. 83 din 10.06.2020, Tribunalul Galati, in temeiul art. 139 al. 1 din Legea 85/2014, **a confirmat planul de reorganizare a debitoarei SC Galfinband SA, cu sediul in Galati str. Smardan nr. 2A, J17/49/1991, CUI 1633663, propus de administratorul special Smadu Adrian Eduard; a dispus reorganizarea activitatii debitoarei pe baza acestui plan.** Impotriva acestei sentinte a declarat apel SC Amplo SA.. Curtea de apel respinge apelul promovat de debitoarea SC Amplo SA, pronuntata in sedinta publica la data de 07.10.2020.

## 2. Activitatea comerciala

### 2.1. Reducerea costurilor cu materia prima si finantarea activitatii curente

Urmare a situatiei economice critice si a lipsei lichiditatilor, incepand din anul 2018 s-a contractat materie prima cu un nou furnizor intern la un pret mult mai avantajos si la un termen de plata de peste 45 de zile, masuri consolidate pe parcursul anului 2020 si 2021 prin achizitionarea directa de la producator. La aceasta situatie dificila s-a adaugat criza sanitara fara precedent care a influentat negativ rezultatele financiare ale anului 2020. Chiar si in aceste conditii societatea a inregistrat profit operational.

In anul 2021 societatea a inregistrat profit de peste doua milioane ron.

### 2.2. Cheltuielile cu salariile

In concordanta cu evolutia productiei fizice, masurile implementate au vizat reducerea cheltuielilor cu salariile prin diminuarea numarului de personal si prin optimizare. Numarul mediu de salariati a fost de 73 in 2013, 60 in 2014, 52 in 2015, 50 in 2016, 49 in 2017, 40 in 2018, 35 in 2019, 35 in 2020.

La data de 31.12.2021, numarul de salariati era de 39 si cheltuielile respective au crescut cu 59% fata de anul 2020. Aceasta crestere se datoreaza atat cresterii salariului minim cat si a salariului brut a angajatilor societatii.

Consideram capitalul uman al societatii ca fiind cea mai de pret resursa in obtinerea rezultatelor si obiectivelor propuse. In speta, s-a redus din personalul TESA iar unde a fost necesar (in special in productie) s-au facut angajari.

### 2.3. Reducerea altor cheltuielilor diverse

In urma actiunilor de renegociere si re-prospectare, s-a reusit identificarea de noi furnizori (producatori), cu preturi si calitate mai bune, sau s-au obtinut anumite reduceri de preturi pentru achizitiile diverse.

### 2.4. Cresterea veniturilor din vanzari

In anul 2021 s-a realizat o cifra de afaceri de 25.688.735,  
 In anul 2020, Cifra de afaceri inregistrata = 13.664.395,  
 In anul 2019, Cifra de afaceri inregistrata = 14.372.640,  
 In anul 2018, Cifra de afaceri inregistrata = 14.152.595.





### 2.5. Creșterea veniturilor prin creșterea productivității utilajelor

Printr-un program atent organizat de revizii și reparatii, precum și prin achiziții de echipamente și piese, s-au îmbunătățit parametrii tehnici ai utilajelor și s-au redus timpurile de staționare, iar cantitățile procesate pe fiecare echipament din dotare au crescut.

### 3. Situația financiară

După aprecierea noastră cele două obiective de importanță majoră respectiv, menținerea activității societății pe profit și implementarea planului de reorganizare, propus de administratorul special, au fost îndeplinite.

La data de 9.01.2020 debitoarea SC Galfinband SA, prin administrator special Smadu Adrian Eduard, a depus plan de reorganizare, solicitând confirmarea acestuia. Prin sentința civilă intermediară nr. 83 din 10.06.2020, Tribunalul Galați, în temeiul art. 139 al. 1 din Legea 85/2014, a confirmat planul de reorganizare a debitoarei SC Galfinband SA, cu sediul în Galați str. Smardan nr. 2A, J17/49/1991, CUI 1633663, propus de administratorul special Smadu Adrian Eduard; a dispus reorganizarea activității debitoarei pe baza acestui plan.

Impotriva acestei sentințe a declarat apel SC Amplo SA, solicitând admiterea caii de atac, casarea hotărârii apelate și trimiterea cauzei spre rejudecare la instanța de fond pentru reluarea discutării probatoriului, casarea hotărârii apelate și trimiterea cauzei spre rejudecare la instanța de fond pentru lipsa considerentelor, modificarea în tot a hotărârii apelate, în sensul respingerii cererii de confirmare a planului de reorganizare depus în data de 09.01.2020 de către administratorul special al debitoarei S.C Galfinband SA și trimiterea cauzei la instanța de fond pentru deschiderea procedurii de faliment, modificarea în tot a hotărârii apelate, în sensul respingerii cererii de confirmare a planului de reorganizare depus în data de 09.01.2020 de către administratorul special al debitoarei S.C Galfinband S.A, deoarece Planul de reorganizare nu poate fi confirmat, întrucât nu respectă dispozițiile art. 139 alin 1 lit. D raportat la alin 2 lit, a și art.139 lit, F, raportat la art. 133 alin 4. lit, d din Legea nr. 85/2014.

Curtea de apel respinge apelul promovat de creditoarea SC Amplo SA, pronunțată în ședința publică la data de 07.10.2020.

Trecerea, începând cu 2018, la o activitate profitabilă a stat la baza deciziei instanței privind acceptarea planului de reorganizare. Mai mult, o componentă principală (financiară) a acestui plan de reorganizare este reducerea datoriei, de la 17 milioane ron, la 7,5 mil ron, datorie esalonată pe 36 luni.

La situația dificilă existentă la preluarea mandatului s-a adăugat începând cu anul 2020 efectele generate de pandemia generalizată la nivel global. Închiderea unor capacități de producție din Europa spre sfârșitul anului 2020 au condus la o creștere a pretului materiei prime care a continuat să accelereze în primele luni ale anului 2021. Scăderea veniturilor din comenzile clienților existenți a fost compensată de venituri din noi contracte de prestări care au condus în final la un rezultat pozitiv privind profitul din activitatea curentă.

Asa cum s-a menționat, la începutul mandatului actualei conduceri a firmei, lichiditățile acesteia erau aproape inexistente. Prin asigurarea creditului-furnizor și prin măsurile mai sus menționate societatea a reușit să în anul 2021 să-și asigure lichiditățile.

În urma finalizării activității de inventariere a patrimoniului societății la data de 31.12.2020, în baza concluziilor comisiei de inventariere, conducerea societății propune spre aprobare adunării generale:

- Scoaterea din evidență și casarea unor bunurilor (materiale auxiliare, piese de schimb, materiale consumabile, obiecte de inventar, conform proceselor verbale întocmite de comisia de inventariere
- Scoaterea din evidență și casarea unor imobilizări (instalații tehnice și mașini, alte instalații, utilaje și mobilier).

Acestea au fost propuse să fie scoase din evidența contabilă și totodată casarea lor, în acest sens fiind și o expertiză de evaluare a acestor bunuri. Au fost identificate în teren atât de expert cât și de comisia de inventariere, conform proceselor verbale întocmite.

În fapt imobilizările la care facem referire sunt uzate fizic și moral ele nemaiputând fi folosite în procesul de producție dar preluate valoric în contabilitate în fiecare an, de aproximativ 25-35 ani, cu efecte negative asupra valorii reale a activelor imobilizate.



Ca urmare a celor mentionate, societatea a inregistrat pierdere, respectiv 4.656.064, ca si diferenta dintre pierderea inregistrata ca rezultat al casarii si reevaluarii pe de o parte si venitul realizat prin taierea unei parti din datoria societatii.

Din activitatea curenta s-a inregistrat profit in valoare de 264.167,78 lei. Acest profit din activitatea curenta a permis respectarea platilor, fara intarzieri, prevazute in planul de reorganizare aprobat de instanta.

#### **Auditul Intern**

Auditul intern este realizat de catre o terta parte, independenta, aleasa de catre AGA, pe baza de contract (cu renegociere anuala) si care Raporteaza AGA, Administratorului Judiciar si Administratorului Special.

#### **Rezultatele financiare**

Evolutia vanzarilor in perioada 2008-2020, cantitativ si valoric:

| Anul        | FIZIC            |                   | VALORIC        |                  | EXPORT + LIVRARI<br>INTRACOMUNITARE |                   | INTERN |     |
|-------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------------------------|-------------------|--------|-----|
|             | KG               | LEI               | KG             | LEI              | KG                                  | LEI               | KG     | LEI |
| 2008        | 9,263,975        | 34,397,069        | 868,317        | 4,665,060        | 8,395,658                           | 29,732,009        |        |     |
| 2009        | 6,064,516        | 22.429.211        | 798,884        | 3,855,631        | 5,265,632                           | 18.573.580        |        |     |
| 2010        | 5,750,172        | 22.042.921        | 1,002,612      | 4.554.103        | 4,747,560                           | 17.488.818        |        |     |
| 2011        | 5,747.182        | 23.041.619        | 779,794        | 3.844.227        | 5,088,103                           | 19.197.392        |        |     |
| 2012        | 5.470.548        | 22.278.375        | 1.053.052      | 4.856.988        | 4.417.496                           | 17.421.387        |        |     |
| 2013        | 5.047.081        | 17.766.648        | 1.105.217      | 4.890.563        | 3.941.864                           | 12.876.085        |        |     |
| 2014        | 2.892.798        | 12.284.012        | 573.934        | 3.050.988        | 2.318.864                           | 9.233.024         |        |     |
| 2015        | 3.140.568        | 14.138.379        | 680.587        | 3.856.064        | 2.459.981                           | 10.282.315        |        |     |
| 2016        | 3.269.837        | 15.157.314        | 749.361        | 3.116.772        | 2.520.476                           | 12.040.542        |        |     |
| 2017        | 2.498.380        | 12.099.480        | 637.378        | 3.244.709        | 1.861.012                           | 8.854.771         |        |     |
| 2018        | 4.235.263        | 14.002.267        | 771.494        | 3.961.347        | 3.463.769                           | 10.040.920        |        |     |
| 2019        | 4.262.444        | 14.362.367        | 568.620        | 2.865.225        | 3.693.825                           | 11.497.142        |        |     |
| 2020        | 3.945.133        | 13.773.160        | 638.288        | 3.349.903        | 3.306.845                           | 10.383.256        |        |     |
| <b>2021</b> | <b>3.799.863</b> | <b>25.696.580</b> | <b>976.125</b> | <b>7.209.108</b> | <b>2.823.738</b>                    | <b>18.487.472</b> |        |     |

In ceea ce priveste **concurrenta**, aceasta este mare atat pe piata interna cat si pe cea externa. In Romania au aparut mai multe firme care proceseaza otel, unele dintre ele fiind de fapt firme externe care si-au mutat facilitatile de productie in Romania, dotate cu utilaje moderne si cu capacitate financiara considerabila. In aceste conditii, societatea face toate eforturile pentru a-si pastra cota de piata.

In anul 2021 am reusit sa crestem productia la export care a compensat, in mare parte, scaderea cererii pe piata interna.

Societatea Galfinband S.A. nu depinde in mod vital de un client sau de un numar restrans de clienti, ci doar de un numar de industrii: industria productiei de cabluri, rulmenti, echipamente electrice, auto, constructiilor, etc.

Pe termen mediu si lung, in domeniile de activitate in care activeaza, societatea se va concentra pe nise de piata specializate, cu o concurenta mai redusa, putin acoperita de catre marii producatori, orientandu-se catre structuri de comenzi de sortimente speciale, in loturi mici, cu valoare adaugata ridicata si grad de dificultate ridicat.

#### **Situatia financiar – contabila a societatii la data de 31 decembrie 2021**

Analiza comparativa a principalilor indicatori pe ultimii 2 ani se prezinta astfel:

Situatia patrimoniului la 31.12.2020 inainte de auditarea situatiilor financiare:

| Element de bilant                    | VALOARE (Lei)   |                 |                 | Dinamica<br>2021/2020 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
|                                      | 2019            | 2020            | 2021            |                       |
| I. Imobilizari necorporale           | 2513            | 0               | 0               |                       |
| II. Imobilizari corporale            | 19786075        | 10720613        | 10534239        | 0.98                  |
| III. Imobilizari financiare          | 120000          | 120000          | 120000          | 0.00                  |
| <b>Total I + II + III</b>            | <b>19908588</b> | <b>10840613</b> | <b>10654239</b> | 0.98                  |
| <b>I. Stocuri</b>                    | <b>2125313</b>  | <b>1375458</b>  | <b>1184928</b>  | 0.86                  |
| <b>II. Creante</b>                   | <b>4491483</b>  | <b>2842982</b>  | <b>3570637</b>  | 1.26                  |
| <b>III. Casa si conturi la banci</b> | <b>800039</b>   | <b>312718</b>   | <b>1215902</b>  | 3.89                  |
| <b>Cheltuieli avans</b>              | <b>551686</b>   | <b>2486</b>     | <b>2798</b>     | 1.13                  |
| <b>TOTAL ACTIV</b>                   | <b>27877109</b> | <b>15374257</b> | <b>16628504</b> | 1.08                  |
| <b>A. Capitaluri proprii</b>         | <b>12927364</b> | <b>8271301</b>  | <b>10410017</b> | 1.26                  |
| B. Provizioane                       | 0               | 0               | 0               | 0.00                  |
| <b>C. Datorii</b>                    | <b>14178174</b> | <b>6467741</b>  | <b>5719736</b>  | 0.88                  |
| 1. Datorii pe termen scurt           | 9263256         | 6467741         | 5719736         | 0.88                  |
| 2. Datorii pe termen lung            | 4914918         | 0               | 0               | 0.00                  |
| <b>D. Venituri in avans</b>          | <b>771571</b>   | <b>635215</b>   | <b>498751</b>   | 0.79                  |
| <b>TOTAL PASIVE</b>                  | <b>27877109</b> | <b>15374257</b> | <b>16628504</b> | 1.08                  |

Principalii indicatori din contul de profit si pierdere la 31.12.2021:

| Element de cont de profit si pierderi | Valoare (lei)     |                   |                   |                   |                               |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|
|                                       | Realizari an 2018 | Realizari an 2019 | Realizari an 2020 | Realizari an 2021 | Indice realizari<br>2021/2020 |
| 0                                     | 1                 | 2                 | 3                 | 4                 | 5                             |
| Cifra de afaceri                      | 14152595          | 14372640          | 13664395          | <b>25688735</b>   | 1.88                          |
| Alte venituri                         | 325368            | 118017            | 6418782           | 695423            | 0.11                          |
| <b>TOTAL VENITURI</b>                 | <b>14477963</b>   | <b>14490657</b>   | <b>20083177</b>   | <b>26384158</b>   | 1.31                          |
| Cheltuieli ptr. exploatare            | 13944550          | 13618337          | 24344016          | 24016702          | 0.99                          |
| Cheltuieli financiare                 | 296983            | 551742            | 420263            | 235002            | 0.56                          |
| Provizioane ptr. riscuri              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0.00                          |
| <b>TOTAL CHELTUIELI</b>               | <b>14241533</b>   | <b>14170079</b>   | <b>24764279</b>   | <b>24251704</b>   | 0.98                          |
| <b>PROFIT BRUT /PIERDERE</b>          | <b>236430</b>     | <b>336016</b>     | <b>-4656064</b>   | <b>2143645</b>    | -0.46                         |
| Impozit profit                        | 0 0               | 0                 | 0                 | 4929              |                               |
| <b>PROFIT NET/PIERDERE</b>            | <b>236430</b>     | <b>336016</b>     | <b>-4656064</b>   | <b>2138716</b>    | -0.46                         |



In analiza realizarilor la principalii indicatori, comparativ cu anul 2018, pentru anul 2021 se constata:

- In anul 2021 s-a inregistrat un profit net de 2.138.716 lei fata de anul precedent, respectiv 2020 cand s-a inregistrat un o pierdere bruta in valoare de 4.656.064 lei(dar cu profit operational). In anul 2019 s-a inregistrat un profit brut de 336.016 lei , 236.430 lei in 2018 si pierderea de 823.182 lei in anul 2017.
- In anul 2020, in urma inventarierii patrimoniului la 31.12.2020 si aprobarii planului de plati al insolventei societatea a inregistrat la 31.12.2020 o pierdere in valoare de 4.656,064 lei.
- Profitul operational in anul 2020 a fost de 264.167,78.
- Cifra de afaceri realizata in anul 2021 este 25.688.735 lei, mai mare cu 1.88 fata de anul 2020.
- Profitul anului 2021 este de 2.138.716 lei .

#### **4. Relatiile de munca**

Personalul angajat al societatii pe anul 2021 a avut un numar mediu de 38 de salariati. La data de 31 decembrie 2021, numarul efectiv de angajati era de 39 salariati.

La nivelul societatii se aplica prevederile Contractului Colectiv de Munca incheiat intre reprezentatii angajatorului si reprezentantii salariatilor conform art.129 si art.130 din Legea nr.62/2011 privind dialogul social, cu termen de valabilitate de 24 luni de la data inregistrarii acestuia la ITM respectiv 09.05.2018 si care reglementeaza pe baze legale si cu claritate relatiile partilor.

Clauzele contractuale s-au interpretat intotdeauna prin consens cu reprezentantii Sindicatului GALFINBAND, in spiritul care caracterizeaza firma inca de la infiintarea sa in anul 1991.

Gradul de sindicalizare este de aproximativ 90%, la nivelul societatii fiind constituit un singur sindicat.

#### **5. Respectarea legislatiei in domeniul securitatii si sanatatii in munca, protectiei mediului si situatiilor de urgenta**

GALFINBAND S.A. isi desfasoara activitatea in conditiile satisfacerii tuturor cerintelor legale si reglementare aplicabile produselor, proceselor si activitatilor sale.

Pentru activitatile desfasurate in cadrul Sectiei 2 (in conservare din anul 2015) a fost emisa Autorizatie de mediu sub nr. 182 din 11.12.2009 la expirarea celei anterioare; valabilitatea acestei autorizatii este de 10 ani respectiv pana la data de 10.12.2019. Nu s-a mai emis alta autorizatie, sectia fiind in conservare.

Pentru activitatile desfasurate la Sectia nr. 1 si Sectia nr. 3 a fost emisa Autorizatia de mediu nr. 150 din 26.07.2011, cu de valabilitate pana la data de 25.07.2021. In data de 03.12.2019 Autorizatia de mediu a fost actualizata prin revizuire si este permanenta, cu actualizare anuala.

In anul 2014, Sistemul Integrat de Management al Calitatii, Mediului, Sanatatii si Securitatii Ocupationale implementat la nivelul GALFINBAND S.A. a fost recertificat pe perioada de 3 ani catre auditorii organizatiei de certificare UNITED REGISTRAR OF SYSTEMS, cu o supraveghere anuala, firma detinand certificare integrata de management a sistemelor, in conformitate cu cerintele ultimelor revizii ale standardelor ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 si OHSAS 18001:2007. In februarie 2017 s-a obtinut recertificarea pe o perioada de 3 ani in conformitate cu aceste standarde. Pentru anul 2019 s-a realizat supravegherea anuala pe cele trei sisteme (iar in ianuarie 2020 s-a realizat recertificarea pe urmatorii 3 ani).In martie 2021si martie2022 a avut loc supravegherea recertificaripe tot sistemul.

#### **6. Activitatea de cercetare-dezvoltare**

In conditiile restrangerii cererii si cresterii concurentei, firma va continua sa puna un accent deosebit pe activitatea de cercetare dezvoltare in vederea realizarii unor produse de inalt nivel tehnic.

In conditiile actuale de criza epidemiologica, nu se au in vedere activitati noi de cercetare-dezvoltare.

#### **7. Activitatea societatii privind managementul riscului**

Principalele riscuri la care este expusa activitatea firmei sunt: criza medicala cauzata de pandemia de COVID-19, criza de personal calificat (in special pentru liniile de productie ale societatii), posibila criza de finantare si de comenzi, in cazul unei recesiuni economice de proportii,cauzate de razboi .

#### **8. Riscul de finantare**

Finantarea activitatilor de productie al S.C. GALFINBAND S.A. este asigurata prin doua linii de credit contracte, dintre care cea in valoare de 2.200.00 lei iar cea de-a doua in valoare de 5.400.00 lei face parte din cadrul unui plafon global de exploatare. Mentionam ca aceste sume au fost cheltuite integral in anii anteriori in activitatea curenta a societatii.

Firma detine active suficiente pentru garantarea creditelor angajate si este protejata la riscul potential determinat de tendinta generala de reducere a valorii activelor.

#### **9. Riscul de neincasare**

Neincasarea creantelor reprezinta un risc major in perioada actuala care poate avea consecinte majore in conditiile unei marje a profitului foarte reduse specifice pietei.

Procedurile interne referitoare la riscul de neincasare au fost actualizate prin introducerea unor criterii suplimentare de prudenta privind riscul de neincasare in vederea minimalizarii acestui risc.

#### **10. Riscul de piata**

Evolutia pietei este un alt factor de risc foarte important in conditiile in care cererea de produse metalurgice a fost relativ restransa in anii 2014-2020. Acest risc este cu atat mai mare in perioada urmatoare, in care se anunta o recesiune economica de proportii insemnate.

#### **11 Riscul de pret**

Volatilitatea semnificativa a preturilor la materiile prime determina o influenta negativa importanta, in conditiile in care, in special in actuala conjunctura economica:

- mentinerea portofoliului de clienti si atragerea de noi clienti impun practicarea celor mai competitive preturi;
- costurile cu materia prima reprezinta o foarte mare pondere in totalul cheltuielilor de productie pentru produsele metalurgice, o crestere a ponderii costurilor cu aceasta categorie determina direct reducerea profitabilitatii.

Pentru contracararea riscului de pret, in anul 2021 s-a actionat in urmatoarele directii:

- coroborarea stricta a aprovizionarilor cu materii prime cu volumul comenzilor certe;
- achizitia de materii prime la preturi mai reduse;
- achizitia de materii prime de calitate superioara.

#### **12 Riscul valutar**

Pentru contracararea riscului valutar in politica firmei pe anul 2021 si in continuare se au in vedere, printre altele si urmatoarele masuri:

- practicarea preturilor consolidate in valuta, coroborat cu contractarea si achizitionarea materiilor prime la preturi consolidate in aceeași valuta;
- cresterea volumului exporturilor.

#### **13 Litigii**

In cadrul programului stabilit de catre instanta, Adunarea Generala a Actionarilor din data de 26.11.2018 l-a ales pe dl. Smadu Adrian ca Administrator Special; de la aceeași data, activitatea Consiliului de Administratie s-a suspendat.

Tabelul definitiv al creantelor a fost depus, la registratura Tribunalului Galati, la data de 10.12.2019. Totodata actul a fost publicat in Buletinul Procedurilor de Insolventa nr. 23536 din data de 10.12.2019.

**La data de 03.02.2020 Adunarea Generala a Creditorilor a votat Planul de Organizare. Acesta a fost depus la Tribunalul Galati si instanta a acceptat planul de reorganizare propus de societate.**

#### **• Litigiile cu fostii salariati**

Nu sunt





- Litigiile cu alte societati
  - Nu sunt litigii cu alte societati comerciale.

#### 14. Despre actiunile emise de GALFINBAND si dividende

Structura actionariatului cu detineri peste 10 % actualizata de catre Depozitarul Central conform subscrierilor si publicata la 31.12.2020, in conformitate cu prevederile legale in vigoare este urmatoarea:

|   | <b>Actionar</b>                | Nr. actiuni      | Pondere in C.S. <%> |
|---|--------------------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Alti actionari                 | 706,175          | 41,3246%            |
| 2 | GOLOVATII MIHAELA              | 340,506          | 19,9261%            |
| 3 | Transilvania Beteiligungs GMBH | 256,161          | 14,9903%            |
| 4 | SMADU ADRIAN EDUARD            | 215,000          | 12,5816%            |
| 5 | SMADU VALERIU MIHAI            | 191,005          | 11,1774%            |
|   | <b>TOTAL</b>                   | <b>1.708.847</b> | <b>100.0000%</b>    |

In conformitate cu prevederile legale, intrucat in anii anteriori au existat pierderi, pentru anul 2021 nu se vor plati dividende actionarilor.

#### 15. Perspective privind activitatea societatii comerciale

La momentul raportului, societatea dispune de capacitati de productie performante medie, modernizate, cu un grad de uzura fizica si morala acceptabile.

- Pentru anul 2022, societatea isi propune realizarea unui profit brut care sa permita plata datoriilor conform programului de plati stabilit prin planul de reorganizare si chiar iesirea din insolventa pe parcursul acestui an. Acest obiectiv , dificil dar realizabil,este tinta ,ambitioasa, a managementului actual in conditiile in care din informatiile actuale intre 2% si 4% dintre societatile aflate in insolventa in Romania reusesc sa se salveze.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2022 este fundamentat in ipotezele:

- Mentinerea cifrei de afaceri din productia metalurgica fata de realizarile anului 2021.
- Mentinerea profitului anului 2021

Conditii pentru realizarea indicatorilor prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2022 :

- Pastrarea actualilor salariati si angajarea de noi salariati care sa ii inlocuiasca pe cei ce urmeaza sa iasa la pensie, coroborat cu necesitatile date de nivelul comenzilor efective;
- Mentinerea unui curs relativ constant al euro de aproximativ 5 lei
- Asigurarea unor surse de finantare satisfacatoare pentru activitatile de productie si investitii.
- Intretinerea capacitatilor de productie si a echipamentelor tehnice la un nivel sustenabil de functionare, care sa permita fabricatia tuturor comenzilor care vor fi primite.
- Asigurarea unui profit brut care sa permita plata datoriilor conform programului de plati stabilit prin planul de reorganizare.

Conform datelor preluate de pe site-ul Bursei de Valori Bucuresti: in ultimele 52 saptamani, valoarea de piata a actiunilor GALFINBAND ; acesta este 1.8 lei/actiune

Pentru exercitiul financiar al anului 2021 Adunarea Generala a Actionarilor nu a aprobat repartizarea de dividende, tinand seama de pierderile perioada anterioara, pana la 2018.

#### 16. Conducerea societatii GALFINBAND S.A.

Odata cu intrarea in insolventa a societatii, incepand cu data de 12.10.2018, Instanta a numit Casa de Insolventa Istru S.P.R.L. Filiala Braila ca si Administrator Judiciar Provizoriu. La data de 18.12.2018, Administratorul Judiciar mentionat a devenit definitiv.



Incepand cu data de 26.11.2018, dl. Smadu Adrian a fost ales Administrator Special; de la aceeași data, activitatea Consiliului de Administratie s-a suspendat.

Functia de Director General este indeplinita de Domnul Adrian Smadu, pe baza Contractului munca atributiile, responsabilitatile si competentele legale specifice de conducere a firmei fiind:

- reprezentarea S.C. GALFINBAND S.A. Galati in raporturile cu tertii;
- reprezentarea S.C. GALFINBAND S.A. Galati in justitie;
- conducerea executiva a S.C. GALFINBAND S.A. pentru realizarea obiectului de activitate al societatii cu limitarile de competenta rezervate stabilite de Legea 31/90 republicata, completata si modificata;
- conducerea operatiunilor curente comerciale si de afaceri;
- organizarea, conducerea si gestionarea activitatii sale, pe baza obiectivelor si criteriilor de performanta stabilite de catre Adunarea Generala a Actionarilor si de catre Consiliul de Administratie pentru Directorul General.

Participarea Directorului General la capitalul social al GALFINBAND S.A. Galati la data prezentului raport este:

| Nr. Crt. | Numele si prenumele administratorului | Participare la capital social (Numar de actiuni detinute) |
|----------|---------------------------------------|---|
| 1.       | Smadu Adrian                          | 215.000   |
| 2.       | S.C. SENATOR S.R.L.                   | 42.000  |

#### 17 Informatii Suplimentare si Relatiile cu Investitorii

In conformitate cu Principiile de Governanta Corporativa pentru piata AeRO, societatea a inceput implementarea masurilor privind raportarile financiare, elaborarea de politici si proceduri, etc. De asemenea, toate informatiile relevante de interes pentru investitori, vor fi transmise catre piata prin Rapoarte curente transmise in timp util.

Pentru pagina de internet a companiei s-a demarat lucrul la o Sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, pe care se vor publica noutatile ce pot prezenta interes pentru investitori, principalii indicatori financiari, informatii despre dividende, detaliile persoanei de contact cu investitorii, etc. (in limba romana si in limba engleza).

Persoanele interesate, implicate (parti afiliate) societatii comerciale GALFINBAND S.A., declarate de administratori sunt:

- S.C. SENATOR S.R.L.

Prezentul raport se supune aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor GALFINBAND S.A., impreuna cu Situatiile Financiare la 31 Decembrie 2020 si se transmite spre publicare conform prevederilor legale.

Administrator Special si Director General  
Adrian Smadu



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

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2022.04.19 14:20:27 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 365593822 din 19.04.2022**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-365593822-2022** din data de **19.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **1633663**.

Nu există erori de validare.



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 170.885

Entitatea GALFINBAND SA

|        |                   |            |                      |       |     |                         |
|--------|-------------------|------------|----------------------|-------|-----|-------------------------|
| Adresa | Judet<br>Galati   | Sector     | Localitate<br>GALATI |       |     |                         |
|        | Strada<br>SMIRDAN | Nr.<br>2 A | Bloc                 | Scara | Ap. | Telefon<br>0236 833 101 |

Număr din registrul comerțului J17/49/1991 Cod unic de inregistrare 1 6 3 3 6 6 3

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2432 Laminare la rece a benzilor inguste

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2432 Laminare la rece a benzilor inguste

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

|                    |            |
|--------------------|------------|
| Capitaluri - total | 10.408.790 |
| Capital subscris   | 170.885    |
| Profit/ pierdere   | 2.137.489  |

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

48736

CIF/ CUI membru CECCAR

2 7 1 1 0 0 6 1 7 0 4 1 3

Semnătura

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

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

LEXPERT AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA1047

CIF/ CUI

2 7 8 8 3 2 1 3

## BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului  | Nr.rd.<br>OMP<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd. | Sold la:   |            |
|--|---------------------------------|------------|------------|------------|
|  |                                 |            | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| A  |                                 | B          | 1          | 2          |
| <i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>   |                                 |            |            |            |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>   |                                 |            |            |            |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>  |                                 |            |            |            |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)  | 01                              | 01         |            |            |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)  | 02                              | 02         |            |            |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                              | 03         |            |            |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)   | 04                              | 04         |            |            |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)  | 05                              | 05         |            |            |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)   | 06                              | 06         |            |            |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>   | 07                              | 07         |            |            |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>   |                                 |            |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)   | 08                              | 08         | 8.410.817  | 8.487.740  |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)  | 09                              | 09         | 2.296.244  | 2.036.228  |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)  | 10                              | 10         | 13.552     | 10.271     |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)   | 11                              | 11         |            |            |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)  | 12                              | 12         |            |            |
| 6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)   | 13                              | 13         |            |            |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)  | 14                              | 14         |            |            |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)   | 15                              | 15         |            |            |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)  | 16                              | 16         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>  | 17                              | 17         | 10.720.613 | 10.534.239 |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>   |                                 |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)  | 18                              | 18         |            |            |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)  | 19                              | 19         | 120.000    | 120.000    |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)   | 20                              | 20         |            |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)   | 21                              | 21         |            |            |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)   | 22                              | 22         |            |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675 + 2676 + 2677 + 2678 + 2679 - 2966 - 2968)   | 23                              | 23         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>  | 24                              | 24         | 120.000    | 120.000    |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>   | 25                              | 25         | 10.840.613 | 10.654.239 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |                                 |            |            |            |
| <b>I. STOCURI</b>  |                                 |            |            |            |



|  |    |              |           |           |
|--|----|--------------|-----------|-----------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)  | 26 | 26           | 1.016.917 | 440.903   |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)  | 27 | 27           | 130.689   | 190.181   |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28           | 173.812   | 475.934   |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901)   | 29 | 29           | 54.040    | 77.910    |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>  | 30 | 30           | 1.375.458 | 1.184.928 |
| <b>II. CREAŢE</b>  |    |              |           |           |
| 1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)   | 31 | 31           | 1.578.017 | 1.720.891 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)  | 32 | 32           |           |           |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)  | 33 | 33           |           |           |
| 4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)   | 34 | 34           | 1.264.965 | 1.849.746 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)   | 35 | 35           |           |           |
| 6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)  | 36 | 35a<br>(301) |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>   | 37 | 36           | 2.842.982 | 3.570.637 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>   |    |              |           |           |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)   | 38 | 37           |           |           |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)   | 39 | 38           |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>   | 40 | 39           |           |           |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>  |    |              |           |           |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)   | 41 | 40           | 312.718   | 1.215.902 |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>   | 42 | 41           | 4.531.158 | 5.971.467 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>   |    |              |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)   | 44 | 43           | 2.486     | 2.798     |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)  | 45 | 44           |           |           |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>   |    |              |           |           |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)   | 46 | 45           |           |           |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)  | 47 | 46           | 175.000   | 175.000   |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)  | 48 | 47           | 166.969   | 145.172   |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)  | 49 | 48           | -217.234  | 260.497   |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)  | 50 | 49           |           |           |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)  | 51 | 50           |           |           |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)   | 52 | 51           |           |           |

|   |    |    |            |            |
|---|----|----|------------|------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 6.343.006  | 5.140.294  |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>   | 54 | 53 | 6.467.741  | 5.720.963  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>   | 55 | 54 | -2.081.960 | 105.439    |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>   | 56 | 55 | 8.758.653  | 10.759.678 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>   |    |    |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)  | 57 | 56 |            |            |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)   | 58 | 57 |            |            |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)   | 59 | 58 |            |            |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)   | 60 | 59 |            |            |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)   | 61 | 60 |            |            |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)   | 62 | 61 |            |            |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)   | 63 | 62 |            |            |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 64 | 63 |            |            |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>  | 65 | 64 |            |            |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>   |    |    |            |            |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)   | 66 | 65 |            |            |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)   | 67 | 66 |            |            |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)  | 68 | 67 |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>   | 69 | 68 |            |            |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>   |    |    |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )  | 70 | 69 | 635.215    | 498.751    |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)  | 71 | 70 | 147.863    | 147.863    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)   | 72 | 71 | 487.352    | 350.888    |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )   | 73 | 72 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)  | 74 | 73 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)   | 75 | 74 |            |            |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )  | 76 | 75 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)  | 77 | 76 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)   | 78 | 77 |            |            |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>   | 79 | 78 |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>  | 80 | 79 | 635.215    | 498.751    |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>  |    |    |            |            |
| <b>I. CAPITAL</b>   |    |    |            |            |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)   | 81 | 80 | 170.885    | 170.885    |



|   |     |     |            |            |
|---|-----|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  |            |            |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)  | 83  | 82  |            |            |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  |            |            |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>   | 86  | 85  | 170.885    | 170.885    |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  | 868.622    | 868.622    |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  | 13.027.378 | 13.027.378 |
| <b>IV. REZERVE</b>  |     |     |            |            |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)  | 89  | 88  | 18.076     | 18.076     |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  |            |            |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)  | 91  | 90  | 3.651.682  | 3.651.682  |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>   | 92  | 91  | 3.669.758  | 3.669.758  |
| Acțiuni proprii (ct. 109)   | 93  | 92  |            |            |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  |            |            |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  |            |            |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>                                |     |     |            |            |
| <b>SOLD C</b> (ct. 117)   | 96  | 95  |            |            |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)   | 97  | 96  | 4.809.278  | 9.465.342  |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |            |            |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)   | 98  | 97  |            | 2.137.489  |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)   | 99  | 98  | 4.656.064  |            |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   | 100 | 99  |            |            |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 8.271.301  | 10.408.790 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)   | 102 | 101 |            |            |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)  | 103 | 102 |            |            |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 8.271.301  | 10.408.790 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnătura


Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

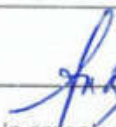
Numele și prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

48736

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr. rd. OMF nr.85/2022 | Nr. rd.   | Exercițiul financiar |            |
|---|------------------------|-----------|----------------------|------------|
|   |                        |           | 2020                 | 2021       |
| A   |                        | B         | 1                    | 2          |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)  | 01                     | 01        | 13.664.395           | 25.688.735 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate   | 02                     | 01a (301) | 13.664.395           | 25.688.735 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 03                     | 02        | 13.655.477           | 25.659.622 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 04                     | 03        | 8.918                | 29.113     |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 05                     | 04        | 0                    | 0          |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) |                        | 05        |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)  | 06                     | 06        |                      |            |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)   |                        |           |                      |            |
| Sold C  | 07                     | 07        |                      | 370.081    |
| Sold D  | 08                     | 08        | 77.442               |            |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)   | 09                     | 09        | 0                    | 182.500    |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)  | 10                     | 10        |                      |            |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)  | 11                     | 11        |                      |            |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)  | 12                     | 12        | 0                    | 0          |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)   | 13                     | 13        | 6.496.224            | 142.842    |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)   | 14                     | 14        | 0                    | 0          |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)  | 15                     | 15        | 0                    | 0          |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>  | 16                     | 16        | 20.083.177           | 26.384.158 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)   | 17                     | 17        | 9.097.938            | 18.836.494 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 18                     | 18        | 100.693              | 114.957    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)  | 19                     | 19        | 280.694              | 509.877    |
| - din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)   | 20                     | 19a (302) |                      |            |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 21                     | 20        | 4.921                | 25.346     |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 22                     | 21        | 4.702                | 0          |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)   | 23                     | 22        | 2.062.874            | 2.447.740  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)   | 24                     | 23        | 1.990.616            | 2.357.657  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)  | 25                     | 24        | 72.258               | 90.083     |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)  | 26                     | 25        | 5.260.504            | 368.874    |



|  |    |    |            |            |
|--|----|----|------------|------------|
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)   | 27 | 26 | 5.260.504  | 368.874    |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)  | 28 | 27 | 0          | 0          |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)   | 29 | 28 | 725.191    | 0          |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)  | 30 | 29 | 725.191    | 0          |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)  | 31 | 30 | 0          | 0          |
| <b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>  | 32 | 31 | 6.815.903  | 1.713.414  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)   | 33 | 32 | 1.058.235  | 1.345.524  |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 34 | 33 | 36.490     | 39.681     |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)  | 35 | 34 | 0          | 0          |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)   | 36 | 35 | 0          | 0          |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)   | 37 | 36 | 0          | 0          |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)  | 38 | 37 | 5.721.178  | 328.209    |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                           |    | 38 |            |            |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)   | 39 | 39 | 0          | 0          |
| - Cheltuieli (ct.6812)   | 40 | 40 | 0          | 0          |
| - Venituri (ct.7812)   | 41 | 41 | 0          | 0          |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL<br/>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>  | 42 | 42 | 24.344.016 | 24.016.702 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:   |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 16 - 42)   | 43 | 43 | 0          | 2.367.456  |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)   | 44 | 44 | 4.260.839  | 0          |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)   | 45 | 45 | 0          | 0          |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 46 | 46 | 0          | 0          |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766)   | 47 | 47 | 347        | 364        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 48 | 48 | 0          | 0          |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)  | 49 | 49 | 0          | 0          |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)   | 50 | 50 | 24.691     | 10.827     |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)   | 51 | 51 | 0          | 0          |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>   | 52 | 52 | 25.038     | 11.191     |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)   | 53 | 53 | 0          | 0          |
| - Cheltuieli (ct.686)  | 54 | 54 | 0          | 0          |
| - Venituri (ct.786)  | 55 | 55 | 0          | 0          |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)  | 56 | 56 | 379.221    | 186.944    |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 57 | 57 | 0          | 0          |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)  | 58 | 58 | 41.042     | 48.058     |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>  | 59 | 59 | 420.263    | 235.002    |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):   |    |    |            |            |

|   |    |    |            |            |
|---|----|----|------------|------------|
| - Profit (rd. 52 - 59)  | 60 | 60 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)  | 61 | 61 | 395.225    | 223.811    |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                | 62 | 62 | 20.108.215 | 26.395.349 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                              | 63 | 63 | 24.764.279 | 24.251.704 |
| <b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                          |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)  | 64 | 64 | 0          | 2.143.645  |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)  | 65 | 65 | 4.656.064  | 0          |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                    | 66 | 66 | 0          | 6.156      |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)                    | 67 | 67 | 0          | 0          |
| 22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 68 | 68 | 0          | 0          |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>  |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                               | 69 | 69 | 0          | 2.137.489  |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                             | 70 | 70 | 4.656.064  | 0          |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnătura




Numele și prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21—PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48736



Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.8)

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          |  | Sume                             |  |
|--|---------------------------------|--------------|---------------------|--|----------------------------------|--|
| A  |                                 | B            | 1                   |  | 2                                |  |
| Unitați care au înregistrat profit   | 01                              | 01           | 1                   |  | 2.137.489                        |  |
| Unitați care au înregistrat pierdere   | 02                              | 02           |                     |  |                                  |  |
| Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere  | 03                              | 03           |                     |  |                                  |  |
| II Date privind platile restante   |                                 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: |  | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| A  |                                 | B            | 1=2+3               |  | 2                                | 3                                      |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)  | 04                              | 04           |                     |  |                                  |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)  | 05                              | 05           |                     |  |                                  |  |
| - peste 30 de zile   | 06                              | 06           |                     |  |                                  |  |
| - peste 90 de zile   | 07                              | 07           |                     |  |                                  |  |
| - peste 1 an   | 08                              | 08           |                     |  |                                  |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)   | 09                              | 09           |                     |  |                                  |  |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate              | 10                              | 10           |                     |  |                                  |  |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate  | 11                              | 11           |                     |  |                                  |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară   | 12                              | 12           |                     |  |                                  |  |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj  | 13                              | 13           |                     |  |                                  |  |
| - alte datorii sociale   | 14                              | 14           |                     |  |                                  |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri  | 15                              | 15           |                     |  |                                  |  |
| Obligatii restante fata de alti creditori  | 16                              | 16           |                     |  |                                  |  |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                | 17                              | 17           |                     |  |                                  |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca  | 18                              | 17a<br>(301) |                     |  |                                  |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   | 19                              | 18           |                     |  |                                  |  |
| III. Numar mediu de salariatii   |                                 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2020          |  | 31.12.2021                       |  |
| A  |                                 | B            | 1                   |  | 2                                |  |
| Numar mediu de salariatii  | 20                              | 19           | 35                  |  | 38                               |  |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                        | 21                              | 20           | 37                  |  | 39                               |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |                                 | Nr.<br>rd.   |                     |  | Sume (lei)                       |  |
| A  |                                 | B            |                     |  | 1                                |  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |                                 | 22           | 21                  |  |                                  |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat   |                                 | 23           | 22                  |  |                                  |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   |                                 | 24           | 23                  |  |                                  |  |

|  |    |              |
|--|----|--------------|
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat   | 25 | 24           |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri //   | 26 | 25           |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:   | 27 | 26           |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 28 | 27           |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                      | 29 | 28           |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 30 | 29           |
| <b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:  | 31 | 30           |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor   | 32 | 31           |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:  | 33 | 32           |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)  | 34 | 33           |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile  | 35 | 33a<br>(316) |
| - subvenții pentru combustibili fosili   | 36 | 33b<br>(317) |
| <b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34           |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat  | 38 | 35           |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat  | 39 | 36           |

| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>   |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |
|---|----|----------------|-------------------|
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților   | 40 | 37             | 164.440           |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a<br>(302)   |                   |

| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
|---|----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :  | 42 | 38             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 33a<br>(316)   |                   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)   | 44 | 39             | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice   | 45 | 40             |                   |                   |
| - din fonduri private   | 46 | 41             |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)   | 47 | 42             | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente  | 48 | 43             |                   |                   |
| - cheltuieli de capital   | 49 | 44             |                   |                   |

| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
|---|----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare   | 50 | 45             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a<br>(319)   |                   |                   |

| <b>VIII. Alte informații</b>   |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
|--|----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                               | 52 | 46             |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 53 | 46a<br>(303)   |                   |                   |



|   |    |              |           |           |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)  | 54 | 46b<br>(304) |           |           |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:  | 55 | 47           |           |           |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)  | 56 | 47a<br>(305) |           |           |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)  | 57 | 47b<br>(306) |           |           |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)   | 58 | 48           | 120.000   | 120.000   |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)  | 59 | 49           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 60 | 50           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 61 | 51           |           |           |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:  | 62 | 52           |           |           |
| - dețineri de cel puțin 10%   | 63 | 52a<br>(307) |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 64 | 53           |           |           |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)  | 65 | 54           | 120.000   | 120.000   |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)  | 66 | 55           | 120.000   | 120.000   |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)   | 67 | 56           |           |           |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:   | 68 | 57           | 1.632.057 | 1.798.801 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           |           |           |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) |           |           |
| Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)   | 71 | 59           |           |           |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)   | 72 | 60           |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)   | 73 | 61           | 26.477    | 233.258   |
| - creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)   | 74 | 62           | 10.425    | 18.303    |
| - creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)  | 75 | 63           | 16.052    | 214.955   |
| - subvenții de incasat(ct.445)  | 76 | 64           |           |           |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 77 | 65           |           |           |
| - alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)   | 78 | 66           |           |           |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:  | 79 | 67           |           |           |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:   | 80 | 68           |           |           |

|  |     |              |           |           |
|--|-----|--------------|-----------|-----------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)  | 81  | 69           |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |           |           |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:  | 83  | 71           | 1.240.973 | 1.619.286 |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)  | 84  | 72           |           |           |
| - alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)   | 85  | 73           | 1.240.973 | 1.619.286 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)  | 86  | 74           |           |           |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:  | 87  | 75           |           |           |
| - de la nerezidenți  | 88  | 76           |           |           |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 89  | 76a<br>(313) |           |           |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)  | 90  | 77           |           |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:  | 91  | 78           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți  | 92  | 79           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți   | 93  | 80           |           |           |
| - acțiuni emise de nerezidenți   | 94  | 81           |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți   | 95  | 82           |           |           |
| - dețineri de obligațiuni verzi  | 96  | 82a<br>(320) |           |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)   | 97  | 83           |           |           |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )   | 98  | 84           |           |           |
| - în lei (ct. 5311)  | 99  | 85           |           |           |
| - în valută (ct. 5314)   | 100 | 86           |           |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)  | 101 | 87           | 321.251   | 1.237.917 |
| - în lei (ct. 5121), din care:   | 102 | 88           | 259.032   | 1.230.505 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente   | 103 | 89           |           |           |
| - în valută (ct. 5124), din care:  | 104 | 90           | 62.219    | 7.412     |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente  | 105 | 91           |           |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)  | 106 | 92           |           |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)   | 107 | 93           |           |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)  | 108 | 94           |           |           |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)  | 109 | 95           | 6.292.741 | 5.545.963 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)   | 110 | 96           |           |           |



|  |     |               |         |         |
|--|-----|---------------|---------|---------|
| - în lei   | 111 | 97            |         |         |
| - în valută  | 112 | 98            |         |         |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>   | 113 | 99            |         |         |
| - în lei   | 114 | 100           |         |         |
| - în valută  | 115 | 101           |         |         |
| Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)  | 116 | 102           |         |         |
| Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>   | 117 | 103           |         |         |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute   | 118 | 104           |         |         |
| - în valută  | 119 | 105           |         |         |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:   | 120 | 106           |         |         |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)   | 121 | 107           |         |         |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate  | 122 | 107a<br>(321) |         |         |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:   | 123 | 108           | -50.264 | 405.669 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109           |         |         |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) |         |         |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 126 | 110           | 70.529  | 122.371 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>   | 127 | 111           | 97.706  | 122.381 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)  | 128 | 112           | 58.141  | 92.467  |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)   | 129 | 113           | 38.878  | 29.914  |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)   | 130 | 114           |         |         |
| - alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)   | 131 | 115           | 687     |         |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:   | 132 | 116           |         |         |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:   | 133 | 117           |         |         |
| - cu scadența inițială mai mare de un an   | 134 | 118           |         |         |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)   | 135 | 118a<br>(310) |         |         |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:   | 136 | 119           |         |         |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice   | 137 | 120           |         |         |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice   | 138 | 121           |         |         |

|  |     |                    |                   |                   |                   |              |
|--|-----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:  | 139 | 122                | 6.174.770         | 4.895.542         |                   |              |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari<br>din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581)                                     | 140 | 123                |                   |                   |                   |              |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124                | 6.174.770         | 4.895.542         |                   |              |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)  | 142 | 125                |                   |                   |                   |              |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)   | 143 | 126                |                   |                   |                   |              |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienti (ct. 478)  | 144 | 127                |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:  | 145 | 128                |                   |                   |                   |              |
| - către nerezidenți  | 146 | 128a<br>(311)      |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 147 | 128b<br>(314)      |                   |                   |                   |              |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)  | 148 | 129                |                   |                   |                   |              |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:  | 149 | 130                | 170.885           | 170.885           |                   |              |
| - acțiuni cotate 4)  | 150 | 131                | 170.885           | 170.885           |                   |              |
| - acțiuni necotate 5)  | 151 | 132                |                   |                   |                   |              |
| - părți sociale  | 152 | 133                |                   |                   |                   |              |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)  | 153 | 134                |                   |                   |                   |              |
| Brevete și licențe (din ct.205)  | 154 | 135                |                   |                   |                   |              |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)  | 155 | 136                |                   |                   |                   |              |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare   | 156 | 137                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune   | 157 | 138                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate  | 158 | 139                |                   |                   |                   |              |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP<br/>nr. 668/2014</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)   | 159 | 140                |                   |                   |                   |              |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> |                   | <b>31.12.2021</b> |              |
|  |     |                    | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>  |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>  | 160 | 141                | 170.885           | X                 | 170.885           | X            |



|   |     |            |                |                   |        |       |
|---|-----|------------|----------------|-------------------|--------|-------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)  | 161 | 142        |                |                   |        |       |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală   | 162 | 143        |                |                   |        |       |
| - deținut de instituții publice de subord. locală   | 163 | 144        |                |                   |        |       |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:  | 164 | 145        |                |                   |        |       |
| - cu capital integral de stat   | 165 | 146        |                |                   |        |       |
| - cu capital majoritar de stat  | 166 | 147        |                |                   |        |       |
| - cu capital minoritar de stat  | 167 | 148        |                |                   |        |       |
| - deținut de regii autonome   | 168 | 149        |                |                   |        |       |
| - deținut de societăți cu capital privat  | 169 | 150        | 96.174         | 56,28             | 96.174 | 56,28 |
| - deținut de persoane fizice  | 170 | 151        | 74.711         | 43,72             | 74.711 | 43,72 |
| - deținut de alte entități  | 171 | 152        |                |                   |        |       |
|   |     |            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |        |       |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>2020</b>    | <b>2021</b>       |        |       |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>       | 172 | 153        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice centrale;  | 173 | 154        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice locale;  | 174 | 155        |                |                   |        |       |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.  | 175 | 156        |                |                   |        |       |
|   |     |            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |        |       |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>2020</b>    | <b>2021</b>       |        |       |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> | 176 | 157        |                |                   |        |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:  | 177 | 158        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice centrale   | 178 | 159        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice locale   | 179 | 160        |                |                   |        |       |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.  | 180 | 161        |                |                   |        |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:   | 181 | 162        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice centrale   | 182 | 163        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice locale   | 183 | 164        |                |                   |        |       |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora   | 184 | 165        |                |                   |        |       |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>  |     |            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |        |       |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>2020</b>    | <b>2021</b>       |        |       |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat  | 185 | 165a (312) |                |                   |        |       |

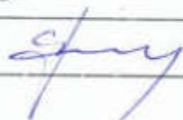
| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>                   |     | Nr. rd.       | <b>Sume (lei)</b> |                   |
|---|-----|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>      | <b>2020</b>       | <b>2021</b>     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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura \_\_\_\_\_



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

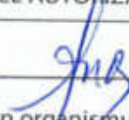
Numele și prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

48736



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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

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

deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și

completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari   | Nr.<br>rd. | Valori brute    |          |          |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|--|------------|-----------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|  |            | Sold<br>initial | Cresteri | Reduceri |                                       |                             |
|  |            |                 |          | Total    | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A  | B          | 1               | 2        | 3        | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                     |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare             | 01         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale | 02         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Alte imobilizari   | 03         | 738             |          | 738      | X                                     | 0                           |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                  | 04         |                 |          |          | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>  | 05         | 738             |          | 738      | X                                     | 0                           |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                      |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Terenuri si amenajari de terenuri                                    | 06         | 3.140.000       |          |          | X                                     | 3.140.000                   |
| Constructii  | 07         | 6.093.409       | 182.500  |          |                                       | 6.275.909                   |
| Instalatii tehnice si masini   | 08         | 7.554.930       |          |          |                                       | 7.554.930                   |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                                 | 09         | 26.921          |          |          |                                       | 26.921                      |
| Investitii imobiliare  | 10         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale   | 11         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active biologice productive  | 12         |                 |          |          |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                         | 13         |                 | 182.500  | 182.500  |                                       | 0                           |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                         | 14         |                 |          |          |                                       |                             |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                    | 15         |                 |          |          |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>  | 16         | 16.815.260      | 365.000  | 182.500  |                                       | 16.997.760                  |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                    | 17         | 120.000         |          |          | X                                     | 120.000                     |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.05+16+17)</b>                  | 18         | 16.935.998      | 365.000  | 183.238  |                                       | 17.117.760                  |



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de immobilizari  | Nr. rd.   | Sold initial     | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|------------------|-----------------------------|---|--|
| A   | B         | 6                | 7                           | 8   | 9  |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |                  |                             |   |  |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 19        |                  |                             |   |  |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 20        |                  |                             |   |  |
| Alte immobilizari   | 21        | 738              |                             | 738   | 0  |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>  | <b>22</b> | <b>738</b>       |                             | <b>738</b>  | <b>0</b>                                     |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |                  |                             |   |  |
| Amenajari de terenuri   | 23        |                  |                             |   |  |
| Constructii   | 24        | 822.591          | 105.577                     |   | 928.168                                      |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25        | 5.258.687        | 260.016                     |   | 5.518.703                                    |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26        | 13.369           | 3.281                       |   | 16.650                                       |
| Investitii imobiliare   | 27        |                  |                             |   |  |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 28        |                  |                             |   |  |
| Active biologice productive                                       | 29        |                  |                             |   |  |
| <b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>  | <b>30</b> | <b>6.094.647</b> | <b>368.874</b>              |   | <b>6.463.521</b>                             |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                             | <b>31</b> | <b>6.095.385</b> | <b>368.874</b>              | <b>738</b>  | <b>6.463.521</b>                             |

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de immobilizari<br><small>(formulele de calcul se refera la<br/>Nr.rd. din col.8)</small> | rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Sold initial | Ajustari constituite<br>in cursul anului | Ajustari<br>reluate la venituri | Sold final<br>(col. 13=10+11-12) |
|--|------------------------------|--------------|--------------|--|---------------------------------|----------------------------------|
| A  |                              | B            | 10           | 11                                       | 12                              | 13                               |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>   |                              |              |              |  |                                 |                                  |
| Cheptuile de dezvoltare  | 32                           | 32           |              |  |                                 |                                  |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale                               | 33                           | 32a<br>(301) |              |  |                                 |                                  |
| Alte immobilizari  | 34                           | 33           |              |  |                                 |                                  |
| Avansuri acordate pentru<br>immobilizari necorporale   | 35                           | 34           |              |  |                                 |                                  |
| <b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>   | 36                           | 35           |              |  |                                 |                                  |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>  |                              |              |              |  |                                 |                                  |
| Terenuri si amenajari de<br>terenuri   | 37                           | 36           |              |  |                                 |                                  |
| Constructii  | 38                           | 37           |              |  |                                 |                                  |
| Instalatii tehnice si masini   | 39                           | 38           |              |  |                                 |                                  |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier   | 40                           | 39           |              |  |                                 |                                  |
| Investitii imobiliare  | 41                           | 40           |              |  |                                 |                                  |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                                 | 42                           | 41           |              |  |                                 |                                  |
| Active biologice productive  | 43                           | 42           |              |  |                                 |                                  |
| Immobilizari corporale in curs de<br>executie  | 44                           | 43           |              |  |                                 |                                  |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie   | 45                           | 44           |              |  |                                 |                                  |
| Avansuri acordate pentru<br>immobilizari corporale   | 46                           | 44a<br>(302) |              |  |                                 |                                  |
| <b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>  | 47                           | 45           |              |  |                                 |                                  |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>  |                              |              |              |  |                                 |                                  |
| 48   |                              | 46           |              |  |                                 |                                  |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE -<br>TOTAL (rd.35+45+46)  | 49                           | 47           |              |  |                                 |                                  |



**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnătura



**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48736

## ATENȚIE!

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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”).



GALFINBAND SA  
CUI 1633663

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data 31.12.2021

| Denumirea elementului  | Sold la<br>Inceputul<br>exercitiului |           | Cresteri           |                  | Reduceri           |                  | Sold<br>la sfarsitul<br>exercitiului |
|--|--------------------------------------|-----------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------------------------|
|  | 1                                    | 2         | Total, din<br>care | Prin<br>transfer | Total, din<br>care | Prin<br>transfer |                                      |
| A  |                                      |           |                    |                  |                    |                  |                                      |
| Capital subscris   | 170,885                              |           |                    |                  |                    |                  | 170,885                              |
| Prime de capital   | 868,622                              |           |                    |                  |                    |                  | 868,622                              |
| Rezerve din reevaluare   | 13,027,377                           |           |                    |                  |                    |                  | 13,027,377                           |
| Rezerve legale   | 18,076                               |           |                    |                  |                    |                  | 18,076                               |
| Rezerve statutare sau contractuale   |                                      |           |                    |                  |                    |                  |                                      |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare   |                                      |           |                    |                  |                    |                  |                                      |
| Alte rezerve   |                                      |           |                    |                  |                    |                  |                                      |
| Actiuni proprii  | 3,651,682                            |           |                    |                  |                    |                  | 3,651,682                            |
| Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita                           |                                      |           |                    |                  |                    |                  |                                      |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29                          | 4,809,278                            | 4,656,064 |                    |                  |                    |                  | 9,465,342                            |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile   |                                      |           |                    |                  |                    |                  |                                      |
| Rezultatul reportat reprezentand trecerea la aplicarea Reglementarile contabile cf Directiva a patra a CFE | 1,344,490                            |           |                    |                  |                    |                  | 1,344,490                            |
| Rezultatul exercitiului financiar  | 274,926                              |           |                    |                  |                    |                  | 274,926                              |
| Repartizarea profitului  |                                      |           |                    |                  |                    |                  |                                      |
| <b>Total capitaluri proprii</b>  | <b>4,655,064</b>                     |           |                    |                  |                    |                  | <b>2,137,489</b>                     |
|  | <b>8,271,301</b>                     |           |                    |                  |                    |                  | <b>10,408,790</b>                    |

Administrator,

Smadu Adrian Eduard




Intocmit,

Dudu Oana



## GALFINBAND SA nota 1

| indicator   | nr_afisa | sold     | cres   | red    | casari | sold_final |
|---|----------|----------|--------|--------|--------|------------|
| Imobilizări necorporale   | 0        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare             | 1        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 2        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Alte imobilizări  | 3        | 738      | 0      | 738    | 0      | 0          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                  | 4        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| TOTAL (rd. 01 la 04)  | 5        | 738      | 0      | 738    | 0      | 0          |
| Imobilizări corporale   | 0        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Terenuri și amenajări de terenuri                                 | 6        | 3140000  | 0      | 0      | 0      | 3140000    |
| Construcții   | 7        | 6093409  | 182500 | 0      | 0      | 6275909    |
| Instalații tehnice și masini                                      | 8        | 7554930  | 0      | 0      | 0      | 7554930    |
| Alte instalații, utilaje și mobilier                              | 9        | 26921    | 0      | 0      | 0      | 26921      |
| Investiții imobiliare   | 10       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale   | 11       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Active biologice productive                                       | 12       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Imobilizări corporale în curs de execuție                         | 13       | 0        | 182500 | 182500 | 0      | 0          |
| Investiții imobiliare în curs de execuție                         | 14       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Avansuri și imobilizări corporale în curs                         | 15       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| TOTAL (rd. 06 la 15)  | 16       | 16815260 | 365000 | 182500 | 0      | 16997760   |
| Imobilizări financiare  | 17       | 120000   | 0      | 0      | 0      | 120000     |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 5+16+17)                          | 18       | 16935998 | 365000 | 183238 | 0      | 17117760   |
| Imobilizări necorporale   | 0        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare             | 19       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 20       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Alte imobilizări  | 21       | 738      | 0      | 738    | 0      | 0          |
| TOTAL (rd. 19+20+21)  | 22       | 738      | 0      | 738    | 0      | 0          |
| Imobilizări corporale   | 0        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Amenajări de terenuri   | 23       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Construcții   | 24       | 822591   | 105577 | 0      | 0      | 928168     |
| Instalații tehnice și masini                                      | 25       | 5258687  | 260016 | 0      | 0      | 5518703    |
| Alte instalații, utilaje și mobilier                              | 26       | 13369    | 3281   | 0      | 0      | 16650      |
| Investiții imobiliare   | 27       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale   | 28       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Active biologice productive                                       | 29       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| TOTAL (rd. 23 la 29)  | 30       | 6094647  | 368874 | 0      | 0      | 6463521    |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)                                    | 31       | 6095385  | 368874 | 738    | 0      | 6463521    |
| Imobilizări necorporale   | 0        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Cheltuieli de dezvoltare și evaluare a resurselor minerale        | 32       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Active necorporale de explorare                                   | 33       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Alte imobilizări  | 34       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                  | 35       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)   | 35       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Imobilizări corporale   | 0        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Terenuri și amenajări de terenuri                                 | 36       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Construcții   | 37       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Instalații tehnice și masini                                      | 38       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Alte instalații, utilaje și mobilier                              | 39       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Investiții imobiliare   | 40       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale   | 41       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Active biologice productive                                       | 42       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Imobilizări corporale în curs de execuție                         | 43       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Investiții imobiliare în curs de execuție                         | 44       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale                    | 0        | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)  | 45       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| Imobilizări financiare  | 46       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35+45+46)                 | 47       | 0        | 0      | 0      | 0      | 0          |

Director General



**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

31.12.2021

| Denumire provizionului  | Nr. rd. | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri |          | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|---|---------|--|-------------|----------|--|
|   |         |  | in cont     | din cont |  |
| 0   |         | 1  | 2           | 3        | 4 = 1+2-3                                |
| I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)  | 1       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Provizioane pentru litigii (ct.1511)  | 2       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)   | 3       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)           | 4       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Provizioane pentru restructurare (ct.1514)  | 5       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)   | 6       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.                      | 7       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Mateni prime (ct.391)   | 8       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Materiale (ct.392)  | 9       | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Productie în curs de executie (ct.393)  | 10      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Produse (ct.394)  | 11      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Stocuri aflate la terti (ct.395)  | 12      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Animale (ct.396)  | 13      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Marfuri (ct.397)  | 14      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Ambalaje (ct.398)   | 15      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR  | 16      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Cienti (ct.491)   | 17      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)   | 18      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Debitori diversi (ct.496)   | 19      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE                                       | 20      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591) | 21      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)                                | 22      | 0  | 0           | 0        | 0  |
| TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)  | 23      | 0  | 0           | 0        | 0  |

**Administrator,**

Numele si prenumele :

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

EC. DUDU OANA

Calitatea :

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

48736

Semnatura



**Nota 3 - Repartizarea profitului**

31.12.2021

| Destinatia profitului            | Nr. rd. | Suma |
|----------------------------------|---------|------|
| Profit net de repartizat:        | 1       | 0    |
| - rezerva legala                 | 2       | 0    |
| - acoperirea pierderii contabile | 3       | 0    |
| - dividende                      | 4       | 0    |
| - alte rezerve                   | 5       | 0    |
| Profit nerepartizat              | 6       | 0    |

**Administrator,**

Numele si prenumele :

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

EC. DUDU OANA

Calitatea :

21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr de inregistrare in organismul profesional :

48736

Semnatura





**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2021

| Denumirea indicatorului  | Nr. rd. | Exercitiu financiar |            |
|--|---------|---------------------|------------|
|  |         | Precedent           | Curent     |
| 0  |         | 1                   | 2          |
| 1. Cifra de afaceri neta   | 1       | 13 664 395          | 25 688 735 |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5) | 2       | 16 802 922          | 22 297 738 |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                | 3       | 16 802 922          | 22 297 738 |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                            | 4       | 0                   | 0          |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie                             | 5       | 0                   | 0          |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)          | 6       | -3 138 527          | 3 390 997  |
| 7. Cheltuielile de desfacere                                       | 7       | 0                   | 0          |
| 8. Cheltuieli generale de administratie                            | 8       | 7 541 095           | 1 718 963  |
| 9. Alte venituri din exploatare                                    | 9       | 6 496 224           | 142 842    |
| 10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)                      | 10      | -4 183 398          | 1 814 876  |

**Administrator,**

Numele si prenumele :  
SMADU ADRIAN-EDUARD

**Intocmit,**

Numele si prenumele : EC DUDU OANA  
Calitatea : 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR  
Nr. de inregistrare in organismul profesional : 48736

Semnatura



Stampila unitatii



Semnatura



**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2021

| Creante / Datorii   | Nr. rd. | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate / exigibilitate |         |             |
|---|---------|--|---------------------------------------|---------|-------------|
|   |         |  | Sub 1 an                              | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0   |         | 1 = 2 + 3 + 4                            | 2                                     | 3       | 4           |
| CREANTE   | 0       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobandzi (ct.261,263,265) | 1       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Imprumuturi acordate pe termen lung si dobandzi aferente (ct.2673,2674)                             | 2       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)  | 3       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)  | 4       | 120 000                                  | 120 000                               | 0       | 0           |
| I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd 01 la 04)  | 5       | 120 000                                  | 120 000                               | 0       | 0           |
| Furnizori debitori (ct.4092)  | 6       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Cienti (ct.411+413+418)   | 7       | 1 720 891                                | 1 720 891                             | 0       | 0           |
| Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)                                | 8       | 18 303                                   | 18 303                                | 0       | 0           |
| Impozit pe profit (ct.441)  | 9       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)  | 10      | 214 955                                  | 214 955                               | 0       | 0           |
| Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)                              | 11      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)  | 12      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)  | 13      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13 )   | 14      | 1 954 149                                | 1 954 149                             | 0       | 0           |
| III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)  | 15      | 2 798                                    | 2 798                                 | 0       | 0           |
| TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)  | 16      | 2 076 947                                | 2 076 947                             | 0       | 0           |
| DATORII   | 0       | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)  | 17      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)                                   | 18      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)                                   | 19      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)   | 20      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)                             | 21      | 175 000                                  | 175 000                               | 0       | 0           |
| Dobandzi (ct.168+5186+5188)   | 22      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)   | 23      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)  | 24      | 175 000                                  | 175 000                               | 0       | 0           |
| Furnizori (ct.401+403+404+405+408)  | 25      | 260 497                                  | 260 497                               | 0       | 0           |
| Cienti creditorii (ct.419)  | 26      | 145 172                                  | 145 172                               | 0       | 0           |
| Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)      | 27      | 220 682                                  | 220 682                               | 0       | 0           |
| Impozit pe profit (ct.441)  | 28      | 6 156                                    | 6 156                                 | 0       | 0           |
| Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)  | 29      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)                         | 30      | 17 914                                   | 17 914                                | 0       | 0           |
| Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)                       | 31      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| Creditori diversi (ct.462+473)  | 32      | 4 895 542                                | 4 895 542                             | 0       | 0           |
| ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)  | 33      | 5 545 963                                | 5 545 963                             | 0       | 0           |
| Venituri inregistrate in avans (ct.472)   | 34      | 0  | 0                                     | 0       | 0           |
| TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)  | 35      | 5 720 963                                | 5 720 963                             | 0       | 0           |

**Administrator,**

Numele si prenumele:

SMADU ADRIAN-EDUARD

**Intocmit,**

Numele si prenumele:

EC. DUDU OANA

Calitatea:

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

48736

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura



**Nota 6 - Principii, politici si metode contabile**

31.12.2021

Nota 6  
Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:  
- natura;  
- motivele;
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.
- e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
- f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:  
- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;  
- valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;  
- tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;  
- modificarile rezervei din reevaluare:  
- valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;  
- diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;  
- sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;  
- valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

**Administrator,**Numele si prenumele :  
SMADU ADRIAN-EDUARD**Intocmit,**Numele si prenumele : EC. DUDU OANA  
Calitatea : 21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR  
Nr.de inregistrare in organismul profesional : 48736

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

**Nota 7 - Participatii si surse de finantare**

31.12.2021

**Nota 7****Participatii si surse de finantare**

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;
- c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;
- d) actiuni rascumparabile:
- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
  - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
  - valoarea eventualei prime de rascumparare;
- e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
- tipul de actiuni;
  - numar de actiuni emise;
  - valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
- drepturi legate de distributie:
- numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
  - perioada de exercitare a drepturilor;
  - pretul platit pentru actiunile distribuite;
- f) obligatiuni emise:
- tipul obligatiunilor emise;
  - valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
- valoarea nominala;
  - valoarea inregistrata in momentul platii.

**Administrator,**

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| Numele si prenumele : |                     |
|                       | SMADU ADRIAN-EDUARD |

**Intocmit,**

|   |  |  |
|---|--|--|
| Numele si prenumele :                           | EC. DUDU OANA                                |  |
| Calitatea :                                     | 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR |  |
| Nr. de inregistrare in organismul profesional : | 48736  |  |

Semnatura



Stampila unitatii



Semnatura





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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

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

## DECLARATIE DE ASUMARE A RASPUNDERII privind intocmirea situatiilor financiare anuale aferente anului 2021

Administratorul Special al Societatii Comerciale GALFINBAND S.A. Galati, respectiv:

- SMADU ADRIAN EDUARD, identificat prin cartea de identitate avand seria [redacted] eliberat de Politia Galati, la data de [redacted], CNP [redacted],

Conducerea executiva a S.C. GALFINBAND S.A. Galati, reprezentata prin:

- SMADU ADRIAN EDUARD, identificat prin cartea de identitate avand seria [redacted] eliberat de Politia Galati, la data de [redacted], CNP [redacted], avand calitatea de Director General
- DUDU OANA, identificat prin cartea de identitate cu seria [redacted] cu numarul [redacted], emisa de SPCLEP Galati la data de [redacted], CNP: [redacted], avand functia de Expert Contabil.

In conformitate cu prevederile art. 113, lit. E din Regulamentului nr. 1 / 2006 al Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare referitoare la Raportarile anuale,

Declaram pe propria noastra raspundere ca, dupa cunostinta noastra, situatiile financiar-contabile anuale aferente anului 2021 au fost intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ce ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale Societatii Comerciale GALFINBAND S.A. Galati si ca raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor firmei. GALFINBAND S.A. Galati precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate de aceasta societate comerciala GALFINBAND SA Galati isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

SMADU ADRIAN EDUARD  
Administratorul Special si Director General



DUDU OANA  
Expert Contabil



**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT  
ASUPRA  
SITUATIILOR FINANCIARE DE LA 31.12.2021  
ale GALFINBAND S.A. IN REORGANIZARE JUDICIARA**

**Către**

**Acționarii GALFINBAND S.A. IN REORGANIZARE JUDICIARA**

**OPINIE**

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii GALFINBAND S.A. IN REORGANIZARE JUDICIARA ("Societatea"), cu sediul social in GALATI, strada Smirdan nr 2A, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 1633663, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- |   |                |
|---|----------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii:   | 10.408.790 lei |
| • Profit net al exercitiului financiar: | 2.137.489 lei  |

**3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2021, precum și performanța sa financiară, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").**

**BAZA PENTRU OPINIE**

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza "Regulamentul") si Legea nr 162/2017 ("Legea"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului etic al Profesionistilor Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

**ASPECTE CHEIE DE AUDIT**

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

## Recunoasterea veniturilor

| Aspect cheie de audit   | Modul de abordare in cadrul misiunii de audit  |
|---|--|
| <p>Am identificat recunoasterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezinta unul dintre indicatorii cheie de performanta ai Societatii si, prin urmare, exista un risc inerent in legatura cu recunoasterea lor de catre conducere pentru indeplinirea unor obiective sau asteptari specifice.</p> | <p>Procedurile noastre de audit pentru evaluarea recunoasterii veniturilor din servicii au inclus urmatoarele:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• - testarea eficacitatii principalelor controale ale Societatii pentru a preveni si detecta frauda si erorile in recunoasterea veniturilor. Aceasta procedura a inclus testarea controalelor pentru recunoasterea veniturilor pe baza serviciilor efectuate, prin referire la un esantion de tranzactii;</li> <li>• - inspectarea contractelor cu clientii, pe baza de esantion, pentru a intelege termenii tranzactiilor de prestari servicii, inclusiv modalitatile in care reducerile sunt aplicate, pentru a evalua daca criteriile de recunoastere a veniturilor Societatii au fost in conformitate cu cerintele si standardele contabile in vigoare;</li> <li>• - evaluarea, pe baza de esantion, a recunoasterii in perioada financiara corespunzatoare a veniturilor inregistrate aproape de sfarsitul exercitiului financiar, prin compararea tranzactiilor selectate cu documentatia relevanta.</li> <li>• - examinarea registrului de vanzari dupa incheierea exercitiului financiar pentru a identifica note de credit semnificative emise si inspectarea documentatiei relevante pentru a evalua daca veniturile aferente au fost contabilizate in perioada financiara corespunzatoare;</li> </ul> |

## ALTE INFORMATII - RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

6.Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciara.



Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunoastintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

## **RESPONSABILITATILE CONDUCERII SI ALE PERSOANELOR INSARCINATE CU GUVERNANTA PENTRU SITUATIILE FINANCIARE**

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

8. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.



## RESPONSABILITATILE AUDITORULUI INTR-UN AUDIT AL SITUATIILOR FINANCIARE

10. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

11. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

13. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din



perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

## RAPORT CU PRIVIRE LA ALTE DISPOZITII LEGALE SI DE REGLEMENTARE

15. Am fost desemnati sa auditam situatiile financiare ale GALFINBAND S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2021. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2019 pana la 31.12.2021.

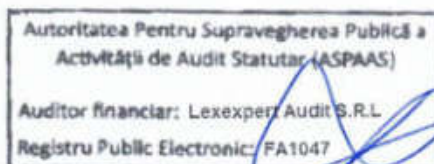
**22 Martie 2021**

**In numele:**

**SC LEXEXPERT AUDIT SRL GALATI**

**Galati, str Navelor nr 8S1, judetul Galati**

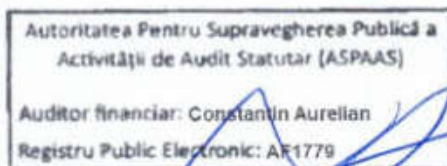
**Inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica A Activitatii de Audit Statutar cu nr FA1047**



**Auditor financiar,**

**jur.ec. Aurelian Constantin**

**Inregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu nr AF1779**



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru
Anul **2021**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

170.885

Entitatea GALFINBAND SA

Adresa

Județ Galati Sector Localitate GALATI

Strada SMIRDAN Nr. 2 A Bloc Scara Ap. Telefon 0236 833 101

Număr din registrul comerțului J17/49/1991

Cod unic de inregistrare

1 6 3 3 6 6 3

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2432 Laminare la rece a benzilor înguste

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2432 Laminare la rece a benzilor înguste

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Entități mijlocii, mari si entități de interes public**
 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelatii

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

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Numele si prenumele

EC. DUDU OANA

Semnătura \_\_\_\_\_

?

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

48736

CIF/ CUI membru CECCAR

2 7 1 1 0 0 6 1 7 0 4 1 3

Semnătura \_\_\_\_\_

Oana  
Dudu

Semnat digital de  
Oana Dudu  
Data: 2022.04.19  
14:12:02 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

?

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

LEXEXPERT AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA1047

CIF/ CUI

2 7 8 8 3 2 1 3



**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd. | Sold la:   |            |
|--|---------------------------------|------------|------------|------------|
|  |                                 |            | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)  |                                 |            |            |            |
| A  |                                 | B          | 1          | 2          |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>   |                                 |            |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE   |                                 |            |            |            |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)  | 01                              | 01         |            |            |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)  | 02                              | 02         |            |            |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                              | 03         |            |            |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)   | 04                              | 04         |            |            |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)  | 05                              | 05         |            |            |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)   | 06                              | 06         |            |            |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>   | 07                              | 07         |            |            |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE  |                                 |            |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)   | 08                              | 08         | 8.410.817  | 8.487.740  |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)  | 09                              | 09         | 2.296.244  | 2.036.228  |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)  | 10                              | 10         | 13.552     | 10.271     |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)   | 11                              | 11         |            |            |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)  | 12                              | 12         |            |            |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)   | 13                              | 13         |            |            |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)  | 14                              | 14         |            |            |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)   | 15                              | 15         |            |            |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)  | 16                              | 16         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>  | 17                              | 17         | 10.720.613 | 10.534.239 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE  |                                 |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)  | 18                              | 18         |            |            |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)  | 19                              | 19         | 120.000    | 120.000    |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)   | 20                              | 20         |            |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)   | 21                              | 21         |            |            |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)   | 22                              | 22         |            |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)   | 23                              | 23         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>  | 24                              | 24         | 120.000    | 120.000    |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>   | 25                              | 25         | 10.840.613 | 10.654.239 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |                                 |            |            |            |
| I. STOCURI   |                                 |            |            |            |

|  |    |              |           |           |
|--|----|--------------|-----------|-----------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)   | 26 | 26           | 1.016.917 | 440.903   |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)  | 27 | 27           | 130.689   | 190.181   |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28           | 173.812   | 475.934   |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901)   | 29 | 29           | 54.040    | 77.910    |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>  | 30 | 30           | 1.375.458 | 1.184.928 |
| <b>II. CREANȚE</b>   |    |              |           |           |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)  | 31 | 31           | 1.578.017 | 1.720.891 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)  | 32 | 32           |           |           |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)  | 33 | 33           |           |           |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)  | 34 | 34           | 1.264.965 | 1.849.746 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)   | 35 | 35           |           |           |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)   | 36 | 35a<br>(301) |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>   | 37 | 36           | 2.842.982 | 3.570.637 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>   |    |              |           |           |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)   | 38 | 37           |           |           |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)   | 39 | 38           |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>   | 40 | 39           |           |           |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>  |    |              |           |           |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)   | 41 | 40           | 312.718   | 1.215.902 |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>   | 42 | 41           | 4.531.158 | 5.971.467 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>   |    |              |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)   | 44 | 43           | 2.486     | 2.798     |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)  | 45 | 44           |           |           |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>   |    |              |           |           |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)   | 46 | 45           |           |           |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)  | 47 | 46           | 175.000   | 175.000   |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)  | 48 | 47           | 166.969   | 145.172   |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)  | 49 | 48           | -217.234  | 260.497   |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)  | 50 | 49           |           |           |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)  | 51 | 50           |           |           |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)   | 52 | 51           |           |           |



|   |    |    |            |            |
|---|----|----|------------|------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 6.343.006  | 5.140.294  |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>   | 54 | 53 | 6.467.741  | 5.720.963  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>   | 55 | 54 | -2.081.960 | 105.439    |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>   | 56 | 55 | 8.758.653  | 10.759.678 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>   |    |    |            |            |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)  | 57 | 56 |            |            |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)   | 58 | 57 |            |            |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)   | 59 | 58 |            |            |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)   | 60 | 59 |            |            |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)   | 61 | 60 |            |            |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)   | 62 | 61 |            |            |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)   | 63 | 62 |            |            |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 64 | 63 |            |            |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>  | 65 | 64 |            |            |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>   |    |    |            |            |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)   | 66 | 65 |            |            |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)   | 67 | 66 |            |            |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)  | 68 | 67 |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>   | 69 | 68 |            |            |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>   |    |    |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )  | 70 | 69 | 635.215    | 498.751    |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)  | 71 | 70 | 147.863    | 147.863    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)   | 72 | 71 | 487.352    | 350.888    |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )   | 73 | 72 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)  | 74 | 73 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)   | 75 | 74 |            |            |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )  | 76 | 75 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)  | 77 | 76 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)   | 78 | 77 |            |            |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>   | 79 | 78 |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>  | 80 | 79 | 635.215    | 498.751    |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>  |    |    |            |            |
| <b>I. CAPITAL</b>   |    |    |            |            |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)   | 81 | 80 | 170.885    | 170.885    |

|   |     |     |            |            |
|---|-----|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  |            |            |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)  | 83  | 82  |            |            |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  |            |            |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>   | 86  | 85  | 170.885    | 170.885    |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  | 868.622    | 868.622    |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  | 13.027.378 | 13.027.378 |
| <b>IV. REZERVE</b>  |     |     |            |            |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)  | 89  | 88  | 18.076     | 18.076     |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  |            |            |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)  | 91  | 90  | 3.651.682  | 3.651.682  |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>   | 92  | 91  | 3.669.758  | 3.669.758  |
| Acțiuni proprii (ct. 109)   | 93  | 92  |            |            |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  |            |            |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  |            |            |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)        | 96  | 95  |            |            |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)   | 97  | 96  | 4.809.278  | 9.465.342  |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |            |            |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)   | 98  | 97  |            | 2.137.489  |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)   | 99  | 98  | 4.656.064  |            |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   | 100 | 99  |            |            |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 8.271.301  | 10.408.790 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)   | 102 | 101 |            |            |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)  | 103 | 102 |            |            |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 8.271.301  | 10.408.790 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48736



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |            |
|---|---------------------------------|--------------|----------------------|------------|
|   |                                 |              | 2020                 | 2021       |
| A   |                                 | B            | 1                    | 2          |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)   |                                 |              |                      |            |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)  | 01                              | 01           | 13.664.395           | 25.688.735 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate   | 02                              | 01a<br>(301) | 13.664.395           | 25.688.735 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 03                              | 02           | 13.655.477           | 25.659.622 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 04                              | 03           | 8.918                | 29.113     |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 05                              | 04           | 0                    | 0          |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                 | 05           |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)  | 06                              | 06           |                      |            |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)   |                                 |              |                      |            |
| Sold C  | 07                              | 07           |                      | 370.081    |
| Sold D  | 08                              | 08           | 77.442               |            |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)   | 09                              | 09           | 0                    | 182.500    |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)  | 10                              | 10           |                      |            |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)  | 11                              | 11           |                      |            |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)  | 12                              | 12           | 0                    | 0          |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)   | 13                              | 13           | 6.496.224            | 142.842    |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)   | 14                              | 14           | 0                    | 0          |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)  | 15                              | 15           | 0                    | 0          |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>  | 16                              | 16           | 20.083.177           | 26.384.158 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)   | 17                              | 17           | 9.097.938            | 18.836.494 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 18                              | 18           | 100.693              | 114.957    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)  | 19                              | 19           | 280.694              | 509.877    |
| - din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)   | 20                              | 19a<br>(302) |                      |            |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 21                              | 20           | 4.921                | 25.346     |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 22                              | 21           | 4.702                | 0          |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)   | 23                              | 22           | 2.062.874            | 2.447.740  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)   | 24                              | 23           | 1.990.616            | 2.357.657  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)  | 25                              | 24           | 72.258               | 90.083     |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)  | 26                              | 25           | 5.260.504            | 368.874    |

|  |    |    |            |            |
|--|----|----|------------|------------|
|  |    |    |            |            |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)   | 27 | 26 | 5.260.504  | 368.874    |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)  | 28 | 27 | 0          | 0          |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)   | 29 | 28 | 725.191    | 0          |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)  | 30 | 29 | 725.191    | 0          |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)  | 31 | 30 | 0          | 0          |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)   | 32 | 31 | 6.815.903  | 1.713.414  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)   | 33 | 32 | 1.058.235  | 1.345.524  |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 34 | 33 | 36.490     | 39.681     |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)  | 35 | 34 | 0          | 0          |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)   | 36 | 35 | 0          | 0          |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)   | 37 | 36 | 0          | 0          |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)  | 38 | 37 | 5.721.178  | 328.209    |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                           |    | 38 |            |            |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)   | 39 | 39 | 0          | 0          |
| - Cheltuieli (ct.6812)   | 40 | 40 | 0          | 0          |
| - Venituri (ct.7812)   | 41 | 41 | 0          | 0          |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br/>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>  | 42 | 42 | 24.344.016 | 24.016.702 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:   |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 16 - 42)   | 43 | 43 | 0          | 2.367.456  |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)   | 44 | 44 | 4.260.839  | 0          |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)   | 45 | 45 | 0          | 0          |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 46 | 46 | 0          | 0          |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766)   | 47 | 47 | 347        | 364        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 48 | 48 | 0          | 0          |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)  | 49 | 49 | 0          | 0          |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)   | 50 | 50 | 24.691     | 10.827     |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)   | 51 | 51 | 0          | 0          |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>   | 52 | 52 | 25.038     | 11.191     |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)   | 53 | 53 | 0          | 0          |
| - Cheltuieli (ct.686)  | 54 | 54 | 0          | 0          |
| - Venituri (ct.786)  | 55 | 55 | 0          | 0          |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)  | 56 | 56 | 379.221    | 186.944    |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 57 | 57 | 0          | 0          |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)  | 58 | 58 | 41.042     | 48.058     |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>  | 59 | 59 | 420.263    | 235.002    |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):   |    |    |            |            |



|  |    |    |            |            |
|--|----|----|------------|------------|
|  |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 52 - 59)   | 60 | 60 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)   | 61 | 61 | 395.225    | 223.811    |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                               | 62 | 62 | 20.108.215 | 26.395.349 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                             | 63 | 63 | 24.764.279 | 24.251.704 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)   | 64 | 64 | 0          | 2.143.645  |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)   | 65 | 65 | 4.656.064  | 0          |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                   | 66 | 66 | 0          | 6.156      |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)                   | 67 | 67 | 0          | 0          |
| 22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)   | 68 | 68 | 0          | 0          |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b> |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                              | 69 | 69 | 0          | 2.137.489  |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                            | 70 | 70 | 4.656.064  | 0          |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48736

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

| <b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | <b>Nr.unitati</b>           |   | <b>Sume</b>                                     |
|---|---------------------------------|--------------|-----------------------------|---|---|
| <b>A</b>  |                                 | <b>B</b>     | <b>1</b>                    |   | <b>2</b>  |
| Unitați care au inregistrat profit  | 01                              | 01           | 1                           |   | 2.137.489                                       |
| Unitați care au inregistrat pierdere  | 02                              | 02           |                             |   |   |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere   | 03                              | 03           |                             |   |   |
| <b>II Date privind platile restante</b>   |                                 | Nr.<br>rd.   | <b>Total,<br/>din care:</b> | <b>Pentru<br/>activitatea<br/>curenta</b> | <b>Pentru<br/>activitatea de<br/>investitii</b> |
| <b>A</b>  |                                 | <b>B</b>     | <b>1=2+3</b>                | <b>2</b>                                  | <b>3</b>  |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)   | 04                              | 04           |                             |   |   |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)   | 05                              | 05           |                             |   |   |
| - peste 30 de zile  | 06                              | 06           |                             |   |   |
| - peste 90 de zile  | 07                              | 07           |                             |   |   |
| - peste 1 an  | 08                              | 08           |                             |   |   |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)  | 09                              | 09           |                             |   |   |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate                      | 10                              | 10           |                             |   |   |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate   | 11                              | 11           |                             |   |   |
| - contribuția pentru pensia suplimentară  | 12                              | 12           |                             |   |   |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj   | 13                              | 13           |                             |   |   |
| - alte datorii sociale  | 14                              | 14           |                             |   |   |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri   | 15                              | 15           |                             |   |   |
| Obligatii restante fata de alti creditorii  | 16                              | 16           |                             |   |   |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                       | 17                              | 17           |                             |   |   |
| - contributia asiguratorie pentru munca   | 18                              | 17a<br>(301) |                             |   |   |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale  | 19                              | 18           |                             |   |   |
| <b>III. Numar mediu de salariati</b>  |                                 | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2020</b>           |   | <b>31.12.2021</b>                               |
| <b>A</b>  |                                 | <b>B</b>     | <b>1</b>                    |   | <b>2</b>  |
| Numar mediu de salariati  | 20                              | 19           | 35                          |   | 38  |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                                | 21                              | 20           | 37                          |   | 39  |
| <b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>                           |                                 |              |                             | Nr.<br>rd.                                | <b>Sume (lei)</b>                               |
| <b>A</b>  |                                 |              |                             | <b>B</b>                                  | <b>1</b>  |
| <b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |                                 |              | 22                          | 21  |   |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat  |                                 |              | 23                          | 22  |   |
| <b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat   |                                 |              | 24                          | 23  |   |



|   |    |                |                   |
|---|----|----------------|-------------------|
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat  | 25 | 24             |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)  | 26 | 25             |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:  | 27 | 26             |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 28 | 27             |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                       | 29 | 28             |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 30 | 29             |                   |
| <b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:   | 31 | 30             |                   |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor  | 32 | 31             |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:   | 33 | 32             |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)   | 34 | 33             |                   |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile   | 35 | 33a<br>(316)   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili  | 36 | 33b<br>(317)   |                   |
| <b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                  | 37 | 34             |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat   | 38 | 35             |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat   | 39 | 36             |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>   |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților   | 40 | 37             | 164.440           |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații   | 41 | 37a<br>(302)   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :  | 42 | 38             |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a<br>(318)   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)   | 44 | 39             | 0                 |
| - din fonduri publice   | 45 | 40             |                   |
| - din fonduri private   | 46 | 41             |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)   | 47 | 42             | 0                 |
| - cheltuieli curente  | 48 | 43             |                   |
| - cheltuieli de capital   | 49 | 44             |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          |
| Cheltuieli de inovare   | 50 | 45             |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a<br>(319)   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:  | 52 | 46             |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)  | 53 | 46a<br>(303)   |                   |

|   |    |              |           |           |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)  | 54 | 46b<br>(304) |           |           |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>   | 55 | 47           |           |           |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)  | 56 | 47a<br>(305) |           |           |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)  | 57 | 47b<br>(306) |           |           |
| <b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>  | 58 | 48           | 120.000   | 120.000   |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>   | 59 | 49           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 60 | 50           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 61 | 51           |           |           |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>   | 62 | 52           |           |           |
| - detineri de cel puțin 10%   | 63 | 52a<br>(307) |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 64 | 53           |           |           |
| <b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>   | 65 | 54           | 120.000   | 120.000   |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)  | 66 | 55           | 120.000   | 120.000   |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)   | 67 | 56           |           |           |
| <b>Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b></b>   | 68 | 57           | 1.632.057 | 1.798.801 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           |           |           |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) |           |           |
| <b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>  | 71 | 59           |           |           |
| <b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>  | 72 | 60           |           |           |
| <b>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)</b>   | 73 | 61           | 26.477    | 233.258   |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)   | 74 | 62           | 10.425    | 18.303    |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)  | 75 | 63           | 16.052    | 214.955   |
| - subvenții de încasat(ct.445)  | 76 | 64           |           |           |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 77 | 65           |           |           |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)   | 78 | 66           |           |           |
| <b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b></b>  | 79 | 67           |           |           |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>  | 80 | 68           |           |           |



|  |     |              |           |           |
|--|-----|--------------|-----------|-----------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)  | 81  | 69           |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |           |           |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>din care:</b>   | 83  | 71           | 1.240.973 | 1.619.286 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)  | 84  | 72           |           |           |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)   | 85  | 73           | 1.240.973 | 1.619.286 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)  | 86  | 74           |           |           |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>   | 87  | 75           |           |           |
| - de la nerezidenti  | 88  | 76           |           |           |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 89  | 76a<br>(313) |           |           |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)   | 90  | 77           |           |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>din care:</b>   | 91  | 78           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti  | 92  | 79           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenti   | 93  | 80           |           |           |
| - actiuni emise de nerezidenti   | 94  | 81           |           |           |
| - obligatiuni emise de nerezidenti   | 95  | 82           |           |           |
| - dețineri de obligațiuni verzi  | 96  | 82a<br>(320) |           |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)   | 97  | 83           |           |           |
| Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )   | 98  | 84           |           |           |
| - în lei (ct. 5311)  | 99  | 85           |           |           |
| - în valută (ct. 5314)   | 100 | 86           |           |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )   | 101 | 87           | 321.251   | 1.237.917 |
| - în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>  | 102 | 88           | 259.032   | 1.230.505 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente   | 103 | 89           |           |           |
| - în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>   | 104 | 90           | 62.219    | 7.412     |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente  | 105 | 91           |           |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )   | 106 | 92           |           |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)   | 107 | 93           |           |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)  | 108 | 94           |           |           |
| Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )   | 109 | 95           | 6.292.741 | 5.545.963 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )   | 110 | 96           |           |           |

|  |     |               |         |         |
|--|-----|---------------|---------|---------|
| - în lei   | 111 | 97            |         |         |
| - în valută  | 112 | 98            |         |         |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)   | 113 | 99            |         |         |
| - în lei   | 114 | 100           |         |         |
| - în valută  | 115 | 101           |         |         |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)  | 116 | 102           |         |         |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)  | 117 | 103           |         |         |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute   | 118 | 104           |         |         |
| - în valută  | 119 | 105           |         |         |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:   | 120 | 106           |         |         |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)   | 121 | 107           |         |         |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate  | 122 | 107a<br>(321) |         |         |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:   | 123 | 108           | -50.264 | 405.669 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109           |         |         |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) |         |         |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 126 | 110           | 70.529  | 122.371 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)  | 127 | 111           | 97.706  | 122.381 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)  | 128 | 112           | 58.141  | 92.467  |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)   | 129 | 113           | 38.878  | 29.914  |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)   | 130 | 114           |         |         |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)   | 131 | 115           | 687     |         |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:   | 132 | 116           |         |         |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:   | 133 | 117           |         |         |
| - cu scadența inițială mai mare de un an   | 134 | 118           |         |         |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)   | 135 | 118a<br>(310) |         |         |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:   | 136 | 119           |         |         |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice   | 137 | 120           |         |         |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice   | 138 | 121           |         |         |



|  |     |                    |                   |                   |                   |              |
|--|-----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>   | 139 | 122                | 6.174.770         | 4.895.542         |                   |              |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari<br>din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581)                                     | 140 | 123                |                   |                   |                   |              |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124                | 6.174.770         | 4.895.542         |                   |              |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)  | 142 | 125                |                   |                   |                   |              |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)   | 143 | 126                |                   |                   |                   |              |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)  | 144 | 127                |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>   | 145 | 128                |                   |                   |                   |              |
| - către nerezidenți  | 146 | 128a<br>(311)      |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 147 | 128b<br>(314)      |                   |                   |                   |              |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)  | 148 | 129                |                   |                   |                   |              |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:  | 149 | 130                | 170.885           | 170.885           |                   |              |
| - acțiuni cotate 4)  | 150 | 131                | 170.885           | 170.885           |                   |              |
| - acțiuni necotate 5)  | 151 | 132                |                   |                   |                   |              |
| - părți sociale  | 152 | 133                |                   |                   |                   |              |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)  | 153 | 134                |                   |                   |                   |              |
| Brevete si licente (din ct.205)  | 154 | 135                |                   |                   |                   |              |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)  | 155 | 136                |                   |                   |                   |              |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare   | 156 | 137                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune   | 157 | 138                |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate  | 158 | 139                |                   |                   |                   |              |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP<br/>nr. 668/2014</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)   | 159 | 140                |                   |                   |                   |              |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> |                   | <b>31.12.2021</b> |              |
|  |     |                    | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>  |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>  | 160 | 141                | 170.885           | X                 | 170.885           | X            |

|   |     |            |                |                   |        |       |
|---|-----|------------|----------------|-------------------|--------|-------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)  | 161 | 142        |                |                   |        |       |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală   | 162 | 143        |                |                   |        |       |
| - deținut de instituții publice de subord. locală   | 163 | 144        |                |                   |        |       |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:  | 164 | 145        |                |                   |        |       |
| - cu capital integral de stat   | 165 | 146        |                |                   |        |       |
| - cu capital majoritar de stat  | 166 | 147        |                |                   |        |       |
| - cu capital minoritar de stat  | 167 | 148        |                |                   |        |       |
| - deținut de regii autonome   | 168 | 149        |                |                   |        |       |
| - deținut de societăți cu capital privat  | 169 | 150        | 96.174         | 56,28             | 96.174 | 56,28 |
| - deținut de persoane fizice  | 170 | 151        | 74.711         | 43,72             | 74.711 | 43,72 |
| - deținut de alte entități  | 171 | 152        |                |                   |        |       |
|   |     |            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |        |       |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>2020</b>    | <b>2021</b>       |        |       |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>       | 172 | 153        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice centrale;  | 173 | 154        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice locale;  | 174 | 155        |                |                   |        |       |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  | 175 | 156        |                |                   |        |       |
|   |     |            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |        |       |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>2020</b>    | <b>2021</b>       |        |       |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> | 176 | 157        |                |                   |        |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:  | 177 | 158        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice centrale   | 178 | 159        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice locale   | 179 | 160        |                |                   |        |       |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  | 180 | 161        |                |                   |        |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:   | 181 | 162        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice centrale   | 182 | 163        |                |                   |        |       |
| - către instituții publice locale   | 183 | 164        |                |                   |        |       |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora   | 184 | 165        |                |                   |        |       |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>  |     |            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |        |       |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>   | <b>2020</b>    | <b>2021</b>       |        |       |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat  | 185 | 165a (312) |                |                   |        |       |



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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48736

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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



## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari   | Nr.<br>rd. | Valori brute    |          |          |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|--|------------|-----------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|  |            | Sold<br>initial | Cresteri | Reduceri |                                       |                             |
|  |            |                 |          | Total    | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A  | B          | 1               | 2        | 3        | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                     |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare             | 01         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale | 02         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Alte imobilizari   | 03         | 738             |          | 738      | X                                     | 0                           |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                  | 04         |                 |          |          | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>  | <b>05</b>  | 738             |          | 738      | X                                     | 0                           |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                      |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Terenuri și amenajări de terenuri                                    | 06         | 3.140.000       |          |          | X                                     | 3.140.000                   |
| Constructii  | 07         | 6.093.409       | 182.500  |          |                                       | 6.275.909                   |
| Instalatii tehnice si masini   | 08         | 7.554.930       |          |          |                                       | 7.554.930                   |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                                | 09         | 26.921          |          |          |                                       | 26.921                      |
| Investitii imobiliare  | 10         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale   | 11         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active biologice productive  | 12         |                 |          |          |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                         | 13         |                 | 182.500  | 182.500  |                                       | 0                           |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                         | 14         |                 |          |          |                                       |                             |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                    | 15         |                 |          |          |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>  | <b>16</b>  | 16.815.260      | 365.000  | 182.500  |                                       | 16.997.760                  |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                    | 17         | 120.000         |          |          | X                                     | 120.000                     |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.05+16+17)</b>                  | <b>18</b>  | 16.935.998      | 365.000  | 183.238  |                                       | 17.117.760                  |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari   | Nr. rd.   | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|--------------|-----------------------------|--|--|
| A   | B         | 6            | 7                           | 8  | 9  |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |              |                             |  |  |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 19        |              |                             |  |  |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 20        |              |                             |  |  |
| Alte imobilizari  | 21        | 738          |                             | 738  | 0  |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>  | <b>22</b> | 738          |                             | 738  | 0  |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |              |                             |  |  |
| Amenajari de terenuri   | 23        |              |                             |  |  |
| Constructii   | 24        | 822.591      | 105.577                     |  | 928.168                                      |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25        | 5.258.687    | 260.016                     |  | 5.518.703                                    |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26        | 13.369       | 3.281                       |  | 16.650                                       |
| Investitii imobiliare   | 27        |              |                             |  |  |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 28        |              |                             |  |  |
| Active biologice productive                                       | 29        |              |                             |  |  |
| <b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>  | <b>30</b> | 6.094.647    | 368.874                     |  | 6.463.521                                    |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                             | <b>31</b> | 6.095.385    | 368.874                     | 738  | 6.463.521                                    |

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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



**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48736

**Formular  
VALIDAT**

**ATENȚIE !**

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt