

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
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	543.572	543.907
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	543.572	543.907
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	102.099.971	94.771.782
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.277.694	751.688
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	52.802	35.173
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	9.275.301	9.275.301
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	112.705.768	104.833.944
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		
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	1.041.538	1.163.551
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	1.041.538	1.163.551
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	114.290.878	106.541.402
B. ACTIVE CIRCULANTE				
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	8.411.735	7.648.262
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	92.715.559	58.000.226
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	2.198.670	1.425.082
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	34.970	59.818
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	103.360.934	67.133.388
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.070.156	616.969
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	7.333.781	8.850.979
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	8.403.937	9.467.948
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.224.247	1.530.249
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	112.989.118	78.131.585
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	654.956	277.862
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2.322	6.987.371
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	10.350.969	18.019.973
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	162.862.534	289.320.231
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	173.215.825	314.327.575
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-59.571.751	-235.918.128
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	54.719.127	-129.376.726
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	3.178.819	3.178.819
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	267.598.849	264.511.504
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	270.777.668	267.690.323
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	33.008.041	30.728.326
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	33.008.041	30.728.326
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	33.008.041	30.728.326
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	41.328.440	41.328.440

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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	41.328.440	41.328.440
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	49.134.886	45.289.063
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.056.098	1.056.098
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.055.834	4.055.834
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	5.111.932	5.111.932
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	274.243.214	384.168.141
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	70.398.626	135.356.669
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-249.066.582	-427.795.375
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-249.066.582	-427.795.375

*) 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**


Numele si prenumele

Numele si prenumele

MACOVECIUC ALEXANDRU

GABRIELA JERCAN

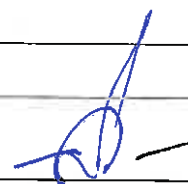
Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr. de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr. rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	63.644.151	20.810.223
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	63.644.151	20.810.223
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	7.616.007
Sold D	08	08	51.853.178	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	190.934	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.587.758	3.469.715
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	2.552.128	2.348.439
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	15.569.665	31.895.945
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.151.160	2.186.904
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	513.596	61.846
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	8.441.355	6.171.771
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	658	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	47.327.389	49.110.959
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	42.373.982	37.323.858
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	4.953.407	11.787.101
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	9.089.548	7.945.043

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	9.089.548	7.945.043
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-8.024.447	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	-8.024.447	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	19.565.084	104.739.877
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	7.234.150	8.369.629
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	11.069.152	2.093.584
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	1.040.125	169.497
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	221.657	94.107.167
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	3.771.789	-3.087.345
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	4.743.286	264.635
- Venituri (ct.7812)	41	41	971.497	3.351.980
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	85.834.816	167.129.055
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	70.265.151	135.233.110
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	6.850	2.670
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		249
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	6.850	2.919
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	137.115	126.478
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	188.115	179.478
- Venituri (ct.786)	55	55	51.000	53.000
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	3.210	
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	140.325	126.478
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	133.475	123.559
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	15.576.515	31.898.864
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	85.975.141	167.255.533
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	70.398.626	135.356.669
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	70.398.626	135.356.669

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

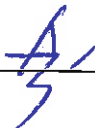
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MACOVECIUC ALEXANDRU

Semnătura



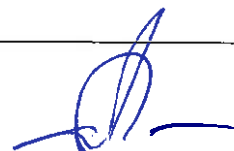
Numele si prenumele

GABRIELA JERCAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulae de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		135.356.669
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	225.275.743	225.275.743	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	21.344.607	21.344.607	
- peste 30 de zile	06	06	2.134.996	2.134.996	
- peste 90 de zile	07	07	10.191.026	10.191.026	
- peste 1 an	08	08	9.018.585	9.018.585	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	44.562.461	44.562.461	
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	34.236.575	34.236.575	
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	10.325.886	10.325.886	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	1.685.652	1.685.652	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	3.523.628	3.523.628	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	152.734.475	152.734.475	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	2.529.040	2.529.040	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	1.424.920	1.424.920	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	716		639
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	716		460
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	228.500

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	2.803.800
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.034.452	2.282.944
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	2.034.452	2.282.944
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.034.452	2.282.944
- 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		873.489
- 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 (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.301.828	
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	1.240.775	533.911
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	994.899	408.397
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	245.876	125.514
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	6.752.881	8.321.793
- 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	6.752.881	8.321.793
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	12.324	18.965
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.322	18.963
- în valută (ct. 5314)	100	86	2	2
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.211.299	1.511.014
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.211.299	1.511.014
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	112.848.274	246.369.861
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	10.353.291	25.007.343
- 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 (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.294.442	3.446.736
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	89.850.859	206.586.106
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	30.153.222	45.597.031
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	24.933.348	32.998.072
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	1.069.886	1.685.652
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	33.694.403	126.305.351
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	11.349.682	11.329.676		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	11.252.784	11.252.784		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	96.898	76.892		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	428.563	367.779		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	41.328.440	X	41.328.440	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	41.328.440	100,00	41.328.440	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	41.328.440	100,00	41.328.440	100,00
- 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				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020		2021	
III. 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:	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				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020		2021	
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:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al nului 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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020		2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

MACOVECIUC ALEXANDRU

GABRIELA JERCAN

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) 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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	1.504.376	4.830	12.635	X	1.496.571
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.504.376	4.830	12.635	X	1.496.571
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	30.080.333			X	30.080.333
Constructii	07	114.344.426		383		114.344.043
Instalatii tehnice si masini	08	44.586.366		675.126		43.911.240
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	601.000		18.523		582.477
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12	1.970				1.970
Imobilizari corporale in curs de executie	13	10.187.360				10.187.360
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	199.801.455		694.032		199.107.423
III.Imobilizari financiare	17	2.034.452	286.215	37.723	X	2.282.944
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	203.340.283	291.045	744.390		202.886.938

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	960.804	4.495	12.635	952.664
OTAL (rd.19+20+21)	22	960.804	4.495	12.635	952.664
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	41.875.580	7.328.189	383	49.203.386
Instalatii tehnice si masini	25	43.308.672	700.200	849.320	43.159.552
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	548.198	17.629	18.523	547.304
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29	1.970			1.970
TOTAL (rd.23 la 29)	30	85.734.420	8.046.018	868.226	92.912.212
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	86.695.224	8.050.513	880.861	93.864.876

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se referă la Nr. rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36	449.208			449.208
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43	912.059			912.059
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45	1.361.267			1.361.267
III.Imobilizari financiare	48	46	992.914	179.479	53.000	1.119.393
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	2.354.181	179.479	53.000	2.480.660

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MACOVECIUC ALEXANDRU

Semnătura



Numele si prenumele

GABRIELA JERCAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente 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 prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se întocmesc 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/ mic/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L R81

OK

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

-

+

Salt

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2021
DE CĂTRE COMPANIA NATIONALA A URANIULUI S.A.**

Întocmit,

TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 1345/2016

Ec. ALIC DELI-MARIA – auditor financiar partener (nr. matricol 1165)

Adresa auditorului: Deva, Blvd. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

Prezentul raport conține elemente de confidențialitate.

CAPITOLUL I – INTRODUCERE

În baza contractului de prestare de servicii "Servicii de auditare a situațiilor financiare ale CNU" pentru anul 2021 nr.80/CD/23.05.2022, ne-am angajat să audităm situațiile financiare ale **COMPANIEI NATIONALE A URANIULUI S.A.** pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021.

Prezentul raport este destinat acționarilor **COMPANIEI NATIONALE A URANIULUI S.A.**

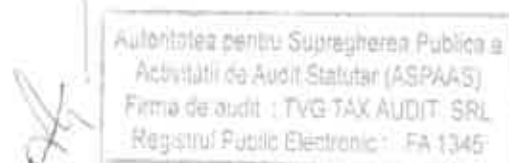
1.1. Prezentarea generală

COMPANIA NATIONALA A URANIULUI S.A. este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/1271/1998 și are sediul social în București, str.Dionisie Lupu.

COMPANIA NATIONALA A URANIULUI S.A. are un capital social subscris, integral vărsat, în sumă de 41.328.440 lei.

1.2. Specificarea conturilor anuale

Prezentul raport se referă la situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2021. În acest sens,



am urmărit fidelitatea datelor reflectate în conturile anuale, prezentând în raport și în anexele acestuia comentarii cu privire la următoarele aspecte:

- operațiuni privind evoluția, modificarea și înregistrarea capitalului social;
- inventarierea patrimoniului și modul de valorificare a rezultatelor acestuia, organizarea gestiunilor de valori materiale și evidența analitică și sintetică a elementelor patrimoniale;
- evaluarea principiilor și metodelor contabile utilizate;
- organizarea evidenței analitice și sintetice a elementelor patrimoniale precum și organizarea și conducerea la zi a contabilității;
- preluarea corectă în bilanța de verificare a datelor din conturile sintetice și concordanța dintre contabilitatea sintetică și ce analitică;
- întocmirea situațiilor financiare pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice și analitice și respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestora și a anexelor sale;
- determinarea - în raport cu dispozițiile legale în vigoare a profitului și modului de repartizare a acestuia pe destinații;
- situația creanțelor și a datoriilor structurate pe naturi și vechime;
- propuneri de măsuri ce urmează a se avea în vedere de factorii de decizie ai **COMPANIEI NATIONALE A URANIULUI S.A.**

Conform clauzelor contractuale, responsabilitatea auditorului financiar independent este să exprime o opinie responsabilă și independentă pe baza probelor de audit obținute.

CAPITOLUL II - SURSE INFORMAȚIONALE UTILIZATE

În realizarea auditării situațiilor financiare anuale încredințată de **COMPANIA NATIONALA A URANIULUI S.A.** s-au utilizat ca surse informaționale situațiile financiare la data de 31.12.2021, întocmite în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile O.M.F.P. nr.85 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.



În activitatea de auditare s-a procedat la examinarea prin sondaj a documentelor justificative privind valorile și informațiile conținute în conturile contabile ale entității.

Raportul asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2021 este detaliat în anexe:

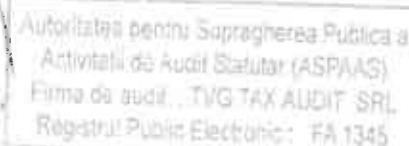
- a) A1: Fișe privind prezentarea generală a entității;
- b) A2: Evoluția elementelor patrimoniale pe perioada 2020-2021;
- c) A3: Contul de profit și pierdere;
- d) A4: Situația principalilor indicatori la data de 31.12.2021;
- e) A5: Reguli și metode contabile.

CAPITOLUL III – OPINIE

În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor menționate mai jos, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Entității la data de 31 decembrie 2021, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Am fost numiți în calitate de auditori ai Entității după data de 31 decembrie 2021 și, prin urmare, nu am observat procedura de inventariere a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii. Nu au fost posibile proceduri de audit alternative pentru a confirma cantitățile stocurilor care sunt reflectate în bilanț la 31 decembrie 2021, în sumă de 67.133.388 lei (31 decembrie 2020: 103.360.934 lei). În consecință, noi nu am fost în măsură să obținem probe de audit suficiente și adecvate în vederea asigurării asupra existenței, acurateței și exhaustivității poziției bilanțiere a stocurilor raportate de către Entitate la finalul anului și să determinăm dacă sunt necesare ajustări care să afecteze rezultatul reportat și soldul stocurilor de la sfârșitul anului.

Având în vedere probele de audit pe care le-am obținut și rezultatele procedurilor de audit efectuate, atragem atenția asupra următorului aspect: în situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 sunt conținute/înregistrate datorii, în sumă de 59.013.526,58 lei, urmare Deciziei CE din data de 24.02.2020 privind ajutorul de stat 48394 2018/C pe care, România l-a acordat parțial COMPANIEI NAȚIONALE A URANIULUI S.A., reprezentând dobânda contractuală, dobânda de recuperare,



acesorii (dobânzi și penalități) aferente împrumutului acordat de Ministerul Energiei în conformitate cu prevederile Deciziei CE C (2016) 6250 final Ajutor de stat și Convenției de Împrumut nr.43/26.10.2016 și a Actului Adițional la Convenția de împrumut nr.43/26.10.2016 nr. TFP/5084/29.08.2017.

În opinia noastră, datoriile în sumă de 59.013.526,58 lei trebuie înregistrate/corectate pe seama rezultatului reportat, acestea fiind aferente anului 2020, cu ajutorul contului 1174 "Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile"

Opinia noastră este nemodificată în acest sens.

Având în vedere probele de audit pe care le-am obținut și rezultatele procedurilor de audit efectuate, atragem atenția asupra următorului aspect: în situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 nu sunt conținute/înregistrate cheltuieli în sumă de 8.273.071,01 lei, reprezentând amenzi, dobânzi și penalități aferente obligațiilor fiscale neachitate la termenul legal, penalități contractuale datorate furnizorilor stabilite prin hotărâri judecătorești și cheltuieli aferente litigiilor.

Menționăm și următoarele aspecte :

a) Prin derogare de la evaluarea pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție, entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justă, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercițiu.

În opinia noastră, reevaluările trebuie făcute cu suficientă regularitate astfel încât valoarea contabilă să nu difere semnificativ de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului.

Întrucât Entitatea a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale la data de 31.12.2016 și nu a precedat la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar/exercițiilor financiare anterioare, noi nu am fost în măsură să determinăm dacă acestea, prezentate în situațiile financiare la valoarea netă de 104.833.944 lei , diferă semnificativ de valoarea care ar fi fost stabilită folosind valoarea justă la data bilanțului.

b) Entitatea înregistrează o diminuare a valorii activului net la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, respectiv deține capitaluri proprii la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris – generate, în principal, de pierderea raportată la data de 31 decembrie 2020 și de pierderea exercițiului financiar al anului 2021.

Activul net contabil (totalul capitalurilor proprii) este în cuantum de – 427.795.375 lei, iar capitalul social subscris al Entității este în cuantum de 41.328.440 lei.

Pierderea reportată, la data de 31 decembrie 2020, este în cuantum de 384.168.141 lei.

Pierderea exercițiului financiar al anului 2021 este în cuantum de 135.356.669 lei.

Acest aspect indică un risc crescut/o lipsă de lichiditate și ar putea indica, de asemenea, o incertitudine cu privire la continuitatea activității Entității.

Capacitatea Entității de a-și continua activitatea depinde de capacitatea acesteia de a genera suficiente venituri viitoare și/sau de sprijinul/sprijin financiar din partea acționarilor.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

c) Prin Sentința nr.6358, pronunțată în data de 14 decembrie 2021, în dosarul nr.23089/2021, aflat pe rolul Tribunalului București, Secția a VII – a Civilă, s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței debitorului COMPANIA NAȚIONALĂ A URANIULUI SA;

d) La data de 31 decembrie 2021, situațiile financiare ale Entității au fost întocmite pe principiul continuității activității, întrucât Conducerea Entității consideră că planul de reorganizare, care va fi elaborat și propus spre aprobare de către debitoarea COMPANIA NAȚIONALĂ a URANIULUI SA prin administratorul special, va fi aprobat de adunarea creditorilor și va asigura redresarea Entității și ieșirea din insolvență.

e) Pandemia provocată de virusul Covid-19, precum și starea de război din Ucraina, implică provocări și riscuri suplimentare pentru operațiunile Entității.

Cu privire la riscul de continuitate a activității Entității, în contextul actual generat de efectele epidemiei Covid – 19, precum și a impactului generat de starea de război din Ucraina, din analiza modalității de evaluare a riscului, a considerentelor care au fost luate în calcul în evaluarea riscului, am decis, pe baza raționamentului profesional și a informațiilor disponibile, că evaluarea realizată de conducerea Entității este rezonabilă la momentul emiterii raportului de audit. Entitatea a întreprins deja măsuri specifice pentru a asigura sănătatea și siguranța angajaților săi.

Prezentul raport nu constituie garanție sau în vreun fel aprecierea cu privire la oportunitatea, avantajele sau dezavantajele, profitul sau riscurile pe care le-ar putea prezenta orice tranzacție încheiată de Entitate.

AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT

TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 1345/2016

Ec. ALIC DELI - MARIA – auditor financiar partener (nr. matricol 1165)

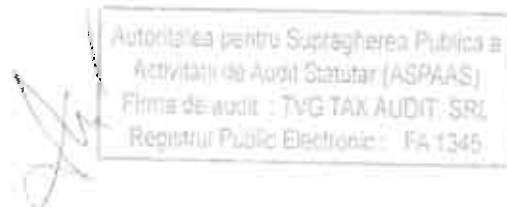
Adresa auditorului: Deva, Blvd. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara



ANEXA 1

1. PREZENTAREA GENERALA A ENTITĂȚII

Denumire : **COMPANIA NAȚIONALĂ A URANIULUI SA**
Forma de organizare : **SOCIETATE PE ACȚIUNI , tip societate: sa**
Număr de ordine in Registrul Comerțului : **J40/1271/1998 atribuit in data de 12.02.1998**
Cod unic de înregistrare: **10254529**
Durata entității: **Nelimitată**
Este organizată și funcționează în baza H.G. nr.785/02.12/1997 privind organizarea și funcționarea Companiei Naționale a Uranului S.A.
Stare firmă: **insolventa, este sub incidența Legii nr.85/2014**
Domeniul de activitate principal: **CAEN 0721- extracția minereurilor de uraniu și toriu**
Sediul social: **București, str. Dionisie Lupu, nr.68**
Capitaluri proprii: **la 31.12.2021 -427.795.375 lei**
Cifra de afaceri: **la 31.12.2021 20.810.223 lei**
Piața de desfacere: **piața internă**
Capital social subscris, integral vărsat : **la 31.12.2021 41.328.440 lei**
Număr acțiuni: **4.132.844, din care: număr acțiuni nominative: 4.132.844;**
valoarea unei acțiuni: 10 lei.
Total aport în natură: **27.893.310 lei**
Natura capital: **integral de stat**
Acționari persoane juridice: **Ministerul Energiei**
Aport la capital: **41.328.440 lei**
Aport vărsat total: **41.328.440 lei**
Cota de participare la beneficii și pierderi: **100%/100%**
Filiale/Sucursale/Subunități: **Compania Națională A Uranului SA București Sucursala**
Feldioara
- Comuna Feldioara, Str. DUMBRAVII, Nr. 1, Județ Brașov
- Tip: Sucursală



**Compania Națională A Uranului SA București Sucursala
Suceava**

- Sat Crucea, Comuna Crucea, Nr. 199A, Județ Suceava
- Tip: Sucursală

Sedii secundare/Puncte de lucru: Punct de lucru/Sector Stei

- Oraș Ștei, Str. CUZA VODA, Nr. 9, Județ Bihor

Punct de lucru/Oravița

- Loc. Oravița, Oraș Oravița, Str. CLOSCA, Nr. 29, In
Subordinea Direcției Închideri Mine, Județ Caraș-Severin

Punct de lucru/Crucea

- Comuna Crucea, Nr. 199A, Județ Suceava

Punct de lucru- Comuna Ostra, Județ Suceava

Punct de lucru Ciudanovita Județ Caraș-Severin

**Punct de lucru Primatar - Comuna Grințieș, Județ
Neamț**

Punct de lucru Lot de Expediție Minereu Argestru

- Municipiul Vatra Dornei, Str. ARGESTRU, Județ
Suceava

**Punct de lucru Coloana Auto Stulpicani pentru mărfuri
și persoane**

- Comuna Stulpicani, Județ Suceava

Autentizat pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Salutar (ASPAAS)
Mădara Mădăraș - JUDEȚUL BĂNEA
Registru Public Electronic: FA 1345

Autentizat pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Salutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registru Public Electronic: FA 1345

**Punct de lucru Sector Producție Botusana + Raion
C+M**

- Comuna Ostra, Județ Suceava

**Punct de lucru Sector Producție Lucrări miniere
detaliere și foraj**

- Comuna Crucea, Județ Suceava

Punct de lucru Băița Piai

- Loc. Nucet, Oraș Nucet, Județ Bihor

Capitalul social nu a suferit modificări în anul 2021.

Administratori judiciari: Expert Insolvență SPRL Filiala București

Cenzori/Auditori persoane juridice: TVG TAX AUDIT SRL

Calitate: auditor

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Supravegheră ALIC DELI MARIN
Registrul Public Electronic - JEP1102

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

ANEXA 1.1

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2021

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2021, al companiei, a fost aprobat prin H.G. nr.1243/09.12.2021 privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 pentru Compania Naționala a Uraniului S.A., aflata sub autoritatea Ministerului Energiei.

a) Principalii indicatori planificați ai bugetului de venituri si cheltuieli:

- Venituri total : 15.576 mii lei, din care:
 - venituri din exploatare : 15.569 mii lei.
- Cheltuieli total : 85.576 mii lei din care:
 - cheltuieli de exploatare: 85.576 mii lei.
- Rezultatul brut -pierdere-: 70.000 mii lei.

b) Modul de realizare a principalilor indicatori ai bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2021:

- Venituri total : 31.899 mii lei, în procent de 204.8 % , din care:
 - venituri din exploatare : 31.896 mii lei, în procent de 204.87 %.
- Cheltuieli total : 167.256 mii lei in procent de 195.45% , din care:
 - cheltuieli de exploatare: 167.256 mii lei, în procent de 195.45 %.
- Rezultatul brut -pierdere- : 135.357 mii lei, în procent de 193.37 %.

c) Modul de realizare privind alți indicatori analizați:

- cheltuieli aferente contractelor de mandat si altor organe de conducere:
 - plan: 745 mii lei;
 - realizat: 748 mii lei, in procent de 100.37 %.
- număr de personal prognozat: plan 460;
 - realizat 460, in procent de 100 %.
- număr mediu de salariați: plan 639;
 - realizat 639 in procent de 100 %.
- cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale: plan: 5.494;
 - realizat: 5.243 in procent de 95.43 %.
- plăți restante: plan : 73.000 mii lei;
 - realizat : 200.032 mii lei in procent de 274,02%.



BILANȚ ÎNCHEIAT LA 31.12.2021

Denumirea elementului	Valori nete la:	
	31.12.2020	31.12.2021
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I.IMOBILIZĂRI NECORPORALE	543.572	543.907
II.IMOBILIZĂRI CORPORALE	112.705.768	104.833.944
III.IMOBILIZĂRI FINANCIARE	1.041.538	1.163.551
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	114.290.878	106.541.402
B. ACTIVE CIRCULANTE		
1. STOCURI	103.360.934	67.133.388
2. CREANȚE	8.403.937	9.467.948
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	1.224.247	1.530.249
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	112.989.118	78.131.585
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	654.956	277.862
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	173.215.825	314.327.575
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	-59.571.751	-235.918.128
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	54.719.127	-129.376.726
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN		
H. PROVIZIOANE	270.777.668	267.690.323
1. VENITURI IN AVANS	33.008.041	30.728.326
J. CAPITAL ȘI REZERVE		
I. CAPITAL		

Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul
 Activității de Audit (ANRA) - ASPIAS
 Autoritate Publică - ALC DELIMITAT
 Registrul Public Electronic - 1345

Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul
 Activității de Audit (ANRA) - ASPIAS
 Firma de Audit - TVG TAX AUDIT SRL
 Registrul Public Electronic - 1345

I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	41.328.440	41.328.440
II. PRIME DE CAPITAL		
III. REZERVE DIN REEVALUARI	49.134.886	45.289.063
IV. REZERVE	5.111.932	5.111.932
V. PROFIT SAU PIERDEREA REPORTATA	274.243.214	384.168.141
VI. PROFIT SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR -SOLD CREDITOR-	-70.398.626	-135.356.669
REPARTIZARE PROFIT		
TOTAL CAPITALURI PROPRII	249.066.582	-427.795.375

Din analiza situațiilor financiare încheiate la data de 31.12.2021 rezultă diminuarea capitalurilor proprii cu 178.728.793 lei față de anul precedent; principalele modificări înregistrate în anul 2021 vizează:

- reducerea rezervelor din reevaluare înregistrate în contul 105, „Rezerve din reevaluare”, cu suma de 3.845.823 lei, de la 49.134.886 lei (sold la data de 31.12.2020) la suma de 45.289.063 lei (sold la data de 31.12.2021). Diminuarea rezervelor din reevaluare reprezintă diferența între amortizarea la valoare reevaluată a activelor corporale și amortizarea lor la cost istoric, cumulată în cursul anului 2021. Conform OMFP 1802/2014 capitalizarea surplusului din reevaluare se face prin transferul direct în capitalul propriu (105=1175), influența fiind, în anul 2021, în valoare de 3.845.823 lei.

- pierderea reportată la data de 31.12.2021, în valoare de 384.168.141 lei, a crescut față de anul 2020 cu 109.924.927 lei; modificarea provine din operațiunea de închidere a contului 121, “Profit sau pierdere”, obținut în 2020 (de 70.398.626 lei) prin contul 1171, “Rezultat reportat”, corectarea erorilor contabile (cont 1174) efectuate în cursul anului 2021 corecțiile fiind aferente anilor anteriori, precum și din reportarea rezultatelor (favorabile sau nefavorabile), ale tuturor sucursalelor, din anii precedenți.

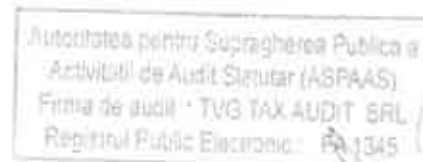
Activele imobilizate au valoarea netă de 106.541.402 lei; s-a înregistrat o reducere de 7.749.476 lei urmare casărilor efectuate în anul 2021 la :

Sucursala Suceava : 794.683,23 lei - mijloace fixe.

Sediul central : 12.634,97 lei imobilizări necorporale;

75.343,78 lei mijloace fixe.

precum și amortizării calculate în cursul anului 2021.



Mișcarea activelor imobilizate este prezentată în Fisa de verificare a mișcării ct.cls.2 și 4 an 2021.

Activele circulante înregistrează o diminuare de 34.857.533 lei față de anul precedent, înregistrându-se următoarele modificări:

- stocurile au scăzut cu 36.227.546 lei;
- soldul creanțelor comerciale de încasat a crescut cu 1.064.011 lei;
- valoarea disponibilităților bănești în sold la 31.12.2021 a crescut cu 306.002 lei.

Datoriile curente, care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an, în sumă de 314.327.575 lei, față de anul precedent cu 141.111.750 lei, modificare determinată în primul rând, de creșterea semnificativa a datoriilor fiscale/bugetare.

ANEXA 3

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 31.12.2021

Denumirea indicatorilor	Valoare la:	
	31.12.2020	31.12.2021
I.VENITURI DIN EXPLOATARE	15.569.665	31.895.945
2.CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	85.834.816	167.129.055
I.REZULTAT DIN EXPLOATARE	70.265.151	135.233.110
3.VENITURI FINANCIARE	6.850	2.919
4.CHELTUIELI FINANCIARE	140.325	126.478
II.REZULTATUL FINANCIAR- PIERDERE-	-133.475	-123.559
VENITURI TOTALE	15.576.515	31.898.864
CHELTUIELI TOTALE	85.975.141	167.255.533
REZULTATUL BRUT	70.398.626	135.356.669
IMPOZIT PE PROFIT	-	-
REZULTATUL NET -PROFIT-	70.398.626	135.356.669



Din analiza activității anului 2021 rezultă creșterea veniturilor totale cu 204,79% fata de anul 2020, precum si creșterea cheltuielilor totale cu 194,54% fata de anul precedent.

Rezultatul exercițiului financiar al anului 2021 este pierdere în cuantum de 135.356.669 lei.

ANEXA 4

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORI/FORMLĂ	2020		2021	
	Formula calcul	Rezultat	Formula calcul	Rezultat
1. INDICATORI DE LICHIDITATE				
Indicatorul lichidității curente = Active Curente/Datorii Curente	112.989.118 173.215.825	0,65	78.131.585 314.327.575	0,25
Indicatorul lichidității imediate = Active Curente - Stocuri/Datorii Curente	112.989.118- 103.360.934 173.215.825	0,056	78.131.585- 67.133.388 314327575	0,035
2. INDICATORI DE ACTIVITATE				
Viteza de rotație a debitelor-clienți (zile) = Sold mediu clienți/Cifra de afaceri*365zile	1.565.015 63.644.151*365	8,976 zile	843.563 20.810.233 *365	14,8 zile
Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile) = Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri*365 zile	13.050.787 63.644.151*365	74,847 zile	14.185.471 20.810.223* 365	248,81 zile
Viteza de rotație a stocurilor totale = stocuri-sold mediu/costul vanzarii *365 zile	140.042.961 107.309.565*365	476,339	85.247.161 54.732.373* 365	568,49 zile
Rata datoriei=total obligatii/total active	173.215.825 227.279.996	0,7621	314.327.575 184.672.987	1,702

Comitetul pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Autoritatea de Audit Statutar
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

REGULI ȘI METODE CONTABILE**A. Imobilizări necorporale**

Entitatea a înregistrat achiziții de imobilizări necorporale, la sediul central, în valoare de 4.830 lei reprezentând licențe, programe informatice ;

Au fost scoase din gestiune, prin casare, imobilizări necorporale aflate în evidența la sediul central, în valoare de 12.634,97 lei, reprezentând programe informatice, licențe.

Soldul imobilizărilor necorporale la data de 31.12.2021, la cost de achiziție este de 1.496.571 lei.

Modul de evaluare: la cost de achiziție.

Modul de amortizare: liniara

B. Imobilizări corporale.

În anul 2021 au fost înregistrate creșteri de imobilizări corporale în valoare totală de 174.194 lei, din care: prin transfer de imobilizări corporale de la Sucursala Suceava către Punctul de lucru Stei, în valoare de 105.470 lei, și ca urmare a înregistrării plusului constatată la inventarierea patrimoniului, de la data de 31.12.2020, la Sucursala Feldioara, în valoare de 68.724 lei;

Au ieșit din gestiune, prin casare, imobilizări corporale în valoare totală de 868.227,01 lei (la cost de achiziție). Situația imobilizărilor corporale ieșite se prezintă astfel:

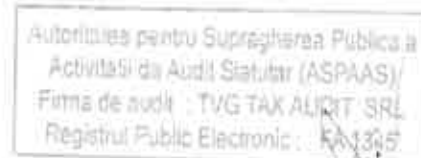
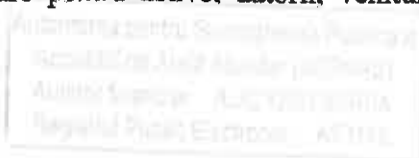
- Sucursala Feldioara – 0 lei;
- Punct de lucru Stei – 0 lei;
- Sucursala Suceava - 794.683,23 lei, din care 105.470 lei prin transfer;
- Sediul central - 73.543,78 lei;
- Punct de lucru Oravița - 0 lei.

În cursul anului 2021 nu au fost înregistrate modificări de imobilizări corporale în curs.

S-a înregistrat amortizare de 7.940.548 lei aferentă imobilizărilor corporale aflate în patrimoniu în anul 2021.

Modul de evaluare

Criteriile de evaluare pentru active, datorii, venituri și cheltuieli sunt în conformitate cu standardele specifice.



Înregistrarea în contabilitate a elementelor de activ s-a realizat la costul de achiziție, creanțele și datoriile au fost înregistrate în contabilitate la valoarea nominală.

Prin derogare de la evaluarea pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție, entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justă, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercițiu.

În opinia noastră, reevaluările trebuie făcute cu suficientă regularitate astfel încat valoarea contabilă să nu difere semnificativ de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului.

Întrucât Entitatea a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale la 31.12.2016, noi nu am fost în măsură să determinăm dacă acestea, prezentate în situațiile financiare la valoarea netă de 104.833.944 lei, diferă semnificativ de valoarea care ar fi fost stabilită folosind valoarea justă la data bilanțului(31.12.2021).

Obiectele de inventar, materiile prime, materialele consumabile și mărfurile au fost înregistrate la costul de achiziție.

Obiectele de inventar au fost evidențiate distinct în contabilitatea analitică, iar valoarea acestora a fost inclusă integral în cheltuieli la darea în folosință, conform normelor legale în vigoare.

Contabilitatea furnizorilor, a clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține în conturile corespunzătoare, pe categorii și pe fiecare persoană juridică sau fizică.

Contabilitatea veniturilor și a cheltuielilor, în vederea determinării rezultatului exercițiului, se conduce pe tipuri de venituri și cheltuieli, respectiv: de exploatare, financiare și extraordinare.

Pentru fiecare operațiune economică s-au întocmit documente justificative, prevăzute de reglementările legale în vigoare. Acestea au fost înregistrate în registrele contabile obligatorii.

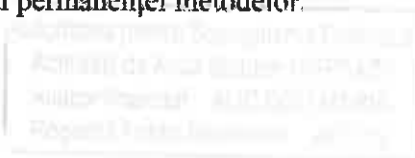
Modul de amortizare

Entitatea, a calculat și înregistrat pe costuri:

- amortizarea aferentă imobilizărilor necorporale: 4.495 lei;
- amortizare aferentă imobilizărilor corporale aflate în patrimoniu : 7.940.548 lei;
- amortizare aferentă imobilizărilor necorporale ieșite din patrimoniu : 12.635 lei;
- amortizare aferentă imobilizărilor corporale ieșite din patrimoniu : 868.226 lei.

Metoda de amortizare utilizată: amortizare liniară.

A fost respectat principiul permanenței metodelor.



Modul de contare

În contabilitatea entității mijloacele fixe au fost înregistrate în conturile 211, 212, 213, 214 pe categorii de imobilizări, dezvoltate în conturi sintetice de gradul II.

Evidența amortizării se ține cu ajutorul contului 281, Amortizarea imobilizărilor corporale, dezvoltată în conturi sintetice de gradul II.

Suma reprezentând amortizarea calculată pentru mijloace fixe a fost inclusă în cheltuieli de exploatare și înregistrată în contul 681, Cheltuieli de exploatare privind amortizările și provizioanele, dezvoltată în conturi sintetice de gradul II.

C. Imobilizări financiare

Soldul imobilizărilor financiare, la cost de achiziție, înregistrat în contul 2678, "Alte creanțe imobilizate", este în valoare de 2.282.944,43 lei și se referă la creanțe imobilizate, ponderea cea mai mare fiind garanțiile constituite pentru refacerea mediului, pentru participare la licitații, garanții postînchidere plătite la ANRM și garanții cedate terenuri către Ministerul Agriculturii și Dezvoltării Rurale.

În cursul anului 2021 au avut loc creșteri de imobilizări financiare în valoare de 286.215 lei, din care 126.479 lei la Sucursala Suceava și 59.736 lei la Sediul central, reducerea imobilizărilor financiare, prin încasarea garanțiilor de participare la licitații, în valoare de 37.723 lei, la sediul central.

În anul 2021 au fost înregistrate ajustări pentru deprecierea imobilizărilor financiare prin contul 2968, "Ajustări pentru pierdere de valoare creanțe imobilizate", reprezentând constituirea sau suplimentarea ajustărilor privind pierderea de valoare a imobilizărilor financiare, în valoare de 179.479 lei, și diminuarea sau anularea ajustărilor privind pierderea de valoare a imobilizărilor financiare, în valoare de 53.000 lei.

Ajustările pentru creanțe imobilizate, garanții constituite și plătite sunt în valoare de 1.119.393,47 lei.

Modul de evaluare

Evidența contabilă a imobilizărilor financiare se ține în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Imobilizările financiare recunoscute ca activ au fost evaluate și înregistrate în contabilitate la costul de achiziție.



Imobilizările financiare au fost prezentate în bilanț la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

D. Stocuri

Valoarea stocurilor conform balanței de verificare și a situațiilor financiare anuale, încheiate la data de 31.12.2021 este de 67.133.388 lei, având următoarea componenta:

- materii prime si materiale consumabile: 7.648.262 lei;
- producția în curs de execuție: 58.000.226 lei;
- produse finite si mărfuri: 1.425.082 lei;
- avansuri pentru materii prime: 59.818 lei.

Modul de evaluare

Evidența contabilă a stocurilor se ține în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

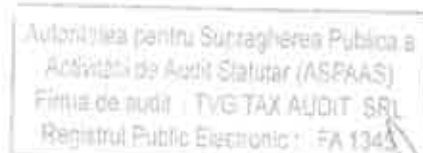
Evaluarea și înregistrarea în contabilitate a materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar se face la prețul de achiziție.

La ieșirea din patrimoniu, stocurile au fost evaluate și înregistrate pe cheltuieli la costul de achiziție.

Modul de contare

Stocurile au fost înregistrate în conturile sintetice de gradul I, în clasa 3 din planul de conturi.

Pentru prezentarea unei imagini reale și detaliate a stocurilor se folosesc conturile sintetice de gradul II.



INFORMAȚII COMPLEMENTARE
NOTE ASUPRA SITUAȚILOR FINANCIARE ANUALE

1. Imobilizări și amortismente

La nivelul entității, se înregistrează active imobilizate corporale, prezentate în situațiile financiare anuale, formular F40, pag.1, Situația activelor imobilizate.

Situația amortizării activelor imobilizate este prezentată în situațiile financiare anuale, formular F40, pag.2, Situația amortizării activelor imobilizate.

2. Situația creanțelor la 31.12.2021

Entitatea are creanțe de încasat în sumă de 9.467.948 lei, din care creanțe comerciale în valoare de 616.969 lei.

Evaluarea creanțelor s-a făcut în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, la valoarea lor nominală.

3. Capitaluri proprii

Capitalul social este de 41.328.440 lei; număr acțiuni nominative: 4.132.844; valoarea unei acțiuni: 10 lei.

Capitalurile proprii însumează -427.795.375 lei.

4. Alte grupe sau alte părți din Situațiile financiare anuale

S-au înregistrat cheltuieli în avans, în contul 471, în valoare de 277.862 lei, în care se reflecta taxele de utilizare drumuri, asigurările auto RCA și CASCO pentru anul următor, diverse abonamente și publicații.

Nu au fost înregistrate venituri în avans.

Entitatea are în evidență un sold debitor al contului 473, "Decontări din operații în curs de clarificare", de 8.273.071,01 lei, din care :

341.573,23 lei la Sucursala Suceava;

6.337.616,33 lei la Sediul central.



Sumele ramase în soldul contului 473 reprezintă dobânzi și penalități comerciale, amenzi, dobânzi și penalități datorate bugetului de stat, bugetului local, accesorii datorate administrației fondului pentru mediu, onorarii, etc., cu o vechime mai mare de 3 luni.

În luna decembrie 2021, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr.60/08.12.2021, au fost preluate în contul de cheltuieli 6581, "Despăgubiri, amenzi și penalități", sume înregistrate în contul 473, "Decontări din operații în curs de clarificare", în valoare de 71.210,16 lei la Punctul de lucru Oravița și 9.814.634,91 lei, la Sediul central.

5. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

La Sucursala Suceava au fost constituite și înregistrate, în cursul anului 2021, în contul 1511, "Provizioane pentru litigii (P)", provizioane în valoare de 264.635 lei și anulate provizioane în suma de 3.800 lei - reprezentând cauțiuni dosare recuperate. De asemenea, au fost anulate și înregistrate la venituri (contul 7812) provizioane pentru pensii și concedii de odihna neefectuate aflate, în contul 1518 "Alte provizioane", în valoare de 1.741.800 lei.

La Sucursala Feldioara au fost anulate provizioane constituite pentru alimentație de protecție (contul 1518), în valoare de 1.606.380 lei, și a fost înregistrat venit de 1.606.380 lei în contul 7812, "Venituri din provizioane".

Valoarea provizioanelor, aflate în sold la 31.12.2021, și raportată în situațiile financiare:

- în contul 1511, "Provizioane pentru litigii" : 238.993.617,30 lei;
- în contul 1512, "Provizioane pentru garanții acordate clienților" : 985.738,73 lei;
- în contul " Provizioane pentru pensii și obligații similar": 3.178.819,00 lei;
- în contul 1518, "Alte provizioane": 24.532.148,23 lei.

Total provizioane în sold la 31.12.2021: 267.690.323,26 lei.

6. Situația datoriilor la 31.12.2021

Entitatea a înregistrat datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, în sumă de 314.327.575 lei, din care 25.007.344 lei reprezintă datorii comerciale.

Entitatea a apreciat că nu sunt necesare ajustări de venituri.

7. Volumul, structura și evoluția cifrei de afaceri

Cifra de afaceri a fost de 20.810.223 lei, din care:

- venituri din producția vândută: 20.810.223 lei

8. Situația personalului la 31.12.2021

În anul 2021 entitatea a avut un număr mediu de salariați de 639, angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată.

9. Volumul și structura impozitului pe profit

Pentru exercițiul financiar al anului 2021 entitatea a calculat și raportat rezultatele financiare conform prevederilor legale, rezultatul exercițiului fiind pierdere în cuantum de 135.356.669 lei.

NOTE DIVERSE

1. OPERAȚIUNI LEGATE DE ÎNREGISTRAREA ȘI MODIFICAREA CAPITALURILOR PROPRII

A. Capitalul social

Capitalul social subscris integral vărsat, este de 41.328.440 lei, având un număr de 4.132.844 acțiuni, cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

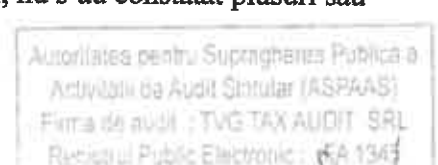
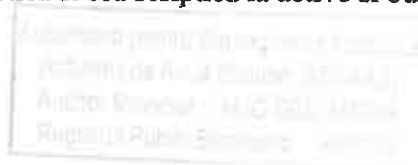
B. Rezerve

Entitatea a înregistrat rezerve din reevaluare, în sumă de 45.289.063 lei, și alte rezerve, în valoare de 5.111.932 lei.

INVENTARIEREA ELEMENTELOR PATRIMONIALE ȘI MODUL DE VALORIFICARE A REZULTATELOR ACESTEIA

Inventarierea patrimoniului s-a organizat și efectuat în baza Deciziei Directorului General nr.416/28.09.2021 care a stabilit perioada de efectuare a inventarierii 06.10.2021-15.11.2021, modificată prin Decizia nr.446/09.11.2021.

La finalizarea operațiunii de inventariere, comisia centrală de inventariere a întocmit procesul verbal de inventariere a patrimoniului nr.6311/03.12.2021; comisiile de inventariere, constituite pe sucursale/puncte de lucru, au întocmit procese verbale de inventariere prin care se arată ca nu au fost constatate diferențe între situația faptică și cea scriptică la active și bunuri, nu s-au constatat plusuri sau



minusuri. De asemenea, a fost întocmit centralizatorul cu propunerile de scoatere din funcțiune în vederea valorificării și casării imobilizărilor corporale, necorporale și alte valori materiale care au fost uzate fizic, Anexa 1 la procesul verbal.

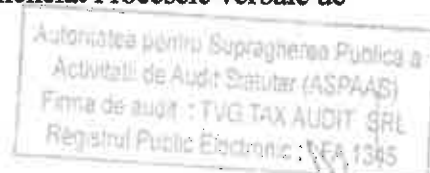
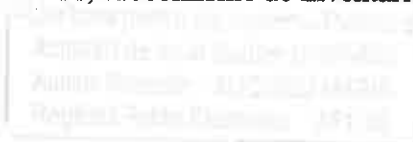
Inventarierea Sediului central și Vila Parc Bușteni a fost realizată în baza Deciziei Directorului General nr.416/28.09.2021, modificată prin Decizia nr.446/09.11.2021; comisia de inventariere a întocmit Procesele verbale de inventariere nr.6309/25.11.2021 și nr.6310/25.11.2021, împreună cu propunerile pentru scoaterea din folosință a bunurilor care îndeplinesc condițiile de casare, în valoare de 22.482,63 lei.

La Punctul de lucru Oravița, inventarierea a fost efectuată de către subcomisiile desemnate prin Dispoziția șefului de sector nr.3/29.09.2021 privind organizarea și efectuarea inventarierii în perioada 06.10.2021-15.11.2021; comisia de inventariere a întocmit Procesul verbal de inventariere nr.725/11.11.2021 prin care se arată că la finalizarea operațiunii de inventariere nu au fost constatate diferențe între situația faptică și cea scriptică la bunurile inventariate și nici plusuri sau minusuri. Comisia a centralizat lista cu propunerile pentru scoaterea din funcțiune a bunurilor deteriorate, uzate fizic, în valoare de 3.424,17 lei.

La Punctul de lucru Stei, a fost emisă, de către șeful de sector, Dispoziția nr.23/01.10.2021 privind organizarea și efectuarea inventarierii în perioada 06.10.201-15.11.2021; comisia de inventariere a încheiat procesul verbal nr.2993/11.11.2021 și a centralizat lista cu propunerile privind scoaterea din folosință a bunurilor degradate fizic (obiecte de inventar și echipament de protecție), în valoare de 1200,43 lei.

La sucursala Feldioara, inventarierea a fost organizată în baza Dispoziției nr.278/01.10.2021, modificată prin Dispoziția nr.284/25.10.2021 și Dispoziția nr.294/15.11.2021, emisă de directorul sucursalei; comisia de inventariere a întocmit procesul verbal nr.9460/2021 și a propus pentru scoatere din folosință imobilizări necorporale și bunuri de natură obiectelor de inventar, în valoare totală de 213.801,75 lei.

La Sucursala Suceava, activitatea de inventariere a fost organizată în baza Dispoziției directorului sucursalei nr. 45/01.10.2021; subcomisiile de inventariere au încheiat Procesele verbale de



la finalizarea inventarierii nr.7059/05.11.2021, nr.6949/29.10.2021, nr.7042/03.11.2021, nr.6946/29.10.2021, nr.6970/01.11.2021, nr.7584/19.11.2021, nr.7044/03.11.2021, nr.7058/04.11.2021, nr.6968/01.11.2021, nr.7098/08.11.2021 si nr.6943/28.10.2021.

Au fost centralizate lista cu propuneri pentru scoatere din folosința a bunurilor uzate fizic : mijloace fixe, obiecte de inventar si echipament de protective in valoare totala de 143.110,87 lei.

2. SITUAȚIA CREDITELOR ȘI ALTOR ÎMPRUMUTURI ALE SOCIETĂȚII

Entitatea a primit un împrumut de la Ministerul Energiei, în baza Convenției nr.43/2016 - împrumut înregistrat în contul 5197, "Credite interne garantate de stat" , având un sold de 67.957.595,53 lei.

3. ORGANIZAREA GESTIUNILOR DE VALORI MATERIALE ȘI A EVIDENȚEI ANALITICE ȘI SINTETICE A ACESTORA

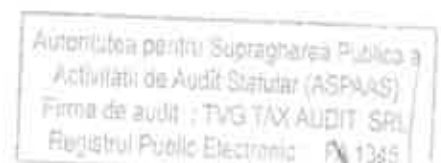
Gestiunile de valori materiale sunt organizate pe tipuri de elemente patrimoniale. La nivelul fiecărei gestiuni este organizată și condusă evidența tehnico-operativă.

La nivelul entității, evidența valorilor materiale este condusă cu ajutorul conturilor sintetice de stocuri, pe feluri de materiale și pe gestiuni, operațiunile efectuate fiind înregistrate în balanța de verificare.

4. ORGANIZAREA ȘI CONDUCEREA LA ZI A CONTABILITĂȚII

La nivelul companiei este organizat si funcționează Departamentul -Direcția economica, având în subordine Serviciul financiar. contabilitate, costuri, gestiuni, aflate în subordinea Directorului general adjunct. Structura organizatorica a fost aprobată prin Decizia Consiliului de Administrație nr.58/2020.

Organizarea si funcționarea contabilității se realizează în cadrul unui departament distinct, condus de șeful serviciului FCCG, cu respectarea prevederilor Legii nr.82/1991 -Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare.



PRELUAREA CORECTĂ ÎN BALANȚELE DE VERIFICARE A DATELOR DIN CONTURILE SINTETICE ȘI CONCORDANȚA DINTRE CONTURILE SINTETICE ȘI ANALITICE.

Din datele înscrise în situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2021, atât la începutul cât și la sfârșitul perioadei, comparativ cu cele înscrise în balanțele de verificare, s-a constatat preluarea corectă a datelor din conturile sintetice și transpunerea lor din balanța de verificare în posturile corespunzătoare din situațiile financiare anuale. De asemenea, există corelație între balanțele sintetice și cele analitice.

5. ÎNTOCMIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE PE BAZA BALANȚEI DE VERIFICARE A CONTURILOR SINTETICE ȘI RESPECTAREA NORMELOR METODOLOGICE CU PRIVIRE LA ÎNTOCMIREA ACESTORA

Soldurile inițiale și finale din balanța de verificare încheiată la data de 31.12.2020 au fost preluate și înscrise corect în situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2021, respectându-se prevederile din O.M.F.P nr. 85 din 26 ianuarie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

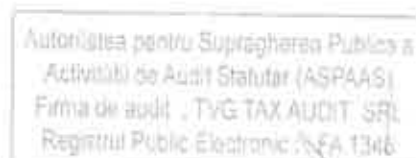
Posturile bilanțiere și sumele înscrise în anexele la bilanț se corelează în structura, iar datele referitoare la exercițiul financiar precedent corespund cu datele preluate la începutul anului 2021..

Au fost încadrate corect în bilanț pe grupele și structurile corespunzătoare, respectându-se astfel de către societate principiul intangibilității bilanțului de închidere cu cel de deschidere.

6. EVALUAREA PATRIMONIULUI CONFORM REGLEMENTARILOR LEGALE ÎN VIGOARE

În conformitate cu prevederile art.6 și 9 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la evaluarea elementelor patrimoniale, entitatea a respectat regulile de evaluare corespunzătoare a elementelor patrimoniale deținute, astfel:

-pentru bunurile achiziționate, valoarea contabilă a fost stabilită la nivelul valorii de intrare de la data producerii operațiunii;



-pentru creanțe și datorii, evaluarea s-a făcut la valoarea nominală a acestora

7. ÎNFOCMIREA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE PE BAZA DATELOR DIN CONTABILITATE LA 31.12.2021

Datele înscrise în contul 121, "Profit sau pierdere" au la baza sumele reprezentând veniturile înregistrate și cheltuielile efectuate (structurate după natura acestora), soldul contului reprezentând rezultatul exercițiului financiar de la data de 31.12.2021.

8. STABILIREA ÎN CONFORMITATE CU DISPOZIȚIILE LEGALE A PROFITULUI ȘI REPARTIZAREA ACESTUIA PE DESTINAȚII

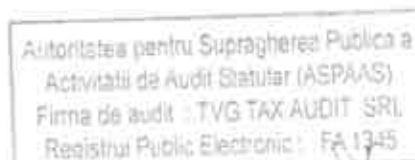
Nu este cazul.

Rezultatul exercițiului financiar încheiat la data de 31.12.2021 este pierdere în suma de 135.356.669 lei.

9. CONCLUZII CU PRIVIRE LA MODUL DE DESFĂȘURARE ÎN ANSAMBLU A ACTIVITĂȚILOR ECONOMICO FINANCIARE DIN CADRUL SOCIETĂȚII

Cifra de afaceri a fost de 20.810.223 lei a înregistrat scădere fata de anul precedent cu 67,30%.

Volumul datoriilor care trebuie plătite într-o perioada de pana la 1 an a crescut cu 181,47% față de anul 2020 (de la 173.215.825 lei în anul 2020 la 314.327.575 lei în anul 2021).



ANEXA 6.1.

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE		
Elemente de imobilizări	Sold inițial 01.01.2021	Sold final 31.12.2021
Total imobilizări necorporale	1.504.376	1.496.571
Terenuri	30.080.333	30.080.333
Construcții	114.344.426	114.344.043
Instalații tehnice și mașini	44.586.366	43.911.240
Alte instalații, utilaje și mobilier	601.000	582.477
Active biologice productive	1.970	1.970
Imobilizări corporale în curs de execuție	10.187.360	10.187.360
Total imobilizări corporale	199.801.455	199.107.423
Imobilizări financiare	2.034.452	2.282.944
TOTAL	203.340.283	202.886.938
<i>creșteri</i>		291.045
<i>reduceri</i>		744.390

ANEXA 6.2.

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE		
Elemente de imobilizări	Sold inițial 01.01.2021	Sold final 31.12.2021
Imobilizări necorporale	960.804	952.664
Terenuri	0	0
Construcții	41.875.580	49.203.386
Instalații tehnice și mașini	43.308.672	43.159.552
Alte instalații, utilaje și mobilier	548.198	547.304
Active biologice productive	1.970	1.970
Total imobilizări corporale	85.734.420	92.912.212

Serviciul de Audit Statutar
 Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
 Activității de Audit Statutar (ASPAS)
 București, România

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
 Activității de Audit Statutar (ASPAS)
 Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
 Revizori Publici Electronici - C.A. 15

Amortizare totală	86.695.224	93.864.876
<i>amortizare în cursul anului 2021</i>		<i>7.945.043</i>
<i>amortizare aferentă imobilizarilor scoase din evidența</i>		<i>880.861</i>

ANEXA 6.3.

SITUAȚIA CREAȚELOR EXISTENTE

Elemente de creanțe	Sold inițial 01.01.2021	Sold final 31.12.2021
Creanțe comerciale	1.070.156	616.969
Alte creanțe	7.333.781	8.850.979
Total creanțe	8.403.937	9.467.948
Total creanțe din care :		
<i>Clienți</i>		<i>873.489</i>
<i>Garanții de bună execuție</i>		<i>2.282.944</i>
<i>Alte creanțe</i>		<i>8.321.793</i>

ANEXA 6.4

SITUAȚIA CAPITALULUI SOCIAL

Elemente de capital	Sold inițial 01.01.2021	Sold final 31.12.2021
Capital social varsat	41.328.440	41.328.440
Rezultat reportat	-274.243.214	-384.168.141
Rezerve din reevaluare	49.134.886	45.289.063



Rezerve	5.111.932	5.111.932
Rezultatul net al exercițiului	-70.398.626	-135.356.669
Capitaluri proprii -TOTAL	-249.066.582	-427.795.375

ANEXA 6.5.

EVOLUȚIA CIFREI DE AFACERI

Elemente	2020	2021
Productia vanduta	63.644.151	20.810.223
Venituri din vanzarea marfurilor	0	0
Reduceri comerciale acordate	0	0
Alte venituri din exploatare din care: venituri din subventii	3.587.758	3.469.715
pentru investitii	2.552.128	2.348.439
Venituri din subventii de exploatare aferente CA	0	0
Total CA neta	63.644.151	20.810.223

AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT

TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 1345/2016

Ec. ALIC DELI-MARIA – auditor financiar partener (nr. matricol 1165)

Adresa auditorului: Deva, Blvd. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

