Iasitex S.A.

✉ Bd.Ficusului nr.44 et.2 Sector 1 * 013857 Bucuresti * Romania
Tel.: 0232-436.760 * Fax: 0232-246.063, E-mail: office@iasitex.ro * Web site: www.iasitex.ro

RAPORTUL ANUAL
al Consiliului de Administratie al SC IASITEX SA
pentru exercitiul financiar 2021

1. DATE GENERALE

Sediul social: Bucureşti, Sector 1, b-dul Ficusului nr.44A
Numărul de telefon/fax: +40 332 411724, +40 232 246063
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerţului: RO 1957058
Număr de ordine în Registrul Comerţului: J40/5956/2020
Piaţa pe care se tranzacţionează valorile mobiliare emise:
-Sistemul Alternativ de tranzactionare (ATS) administrat de Bursa De Valori Bucuresti.
- Numar de actiuni: 2.105.179
- Tip actiune: nominativa
- Valoare nominala: 10,24 RON/actiune

Durata societăţii: nelimitată.
Capitalul social subscris şi vărsat: 21.557.032,96 RON

S.C. IAŞITEX S.A. este una dintre firmele reprezentative pentru industria textila din România, fiind înfiinţată în anul 1910 sub denumirea de Societatea Anonimă „Ţesătura".

La momentul constituirii, societatea avea în componenţă o ţesătorie cu 410 războaie, o albitorie, o vopsitorie rudimentară şi câteva magazii pentru materii prime şi produse finite. În anii următori, fabrica şi-a modernizat şi extins treptat parcul de utilaje, proces care a culminat în anul 1935 cu extinderea ţesătoriei, care a ajuns la un număr de 750 de războaie.

După anul 1948 fabrica a funcţionat sub denumirea de Întreprinderea de Stat „Ţesătura" până în anul 1990, an în care s-a înregistrat ca societate pe acţiuni, în conformitate cu noile prevederi legale, schimbându-şi denumirea în societatea comercială IAŞITEX S.A.

În prezent, S.C. IAŞITEX S.A. este o societate pe acţiuni cu capital privat, înmatriculată la Registrul Comerţului sub numărul J40/5956/2020, având ca obiect principal de activitate, productia de tesaturi , cod CAEN 1320.

Capitalul social la data înmatriculării la Registrul Comerţului a fost de 80.501 lei, deţinut în întregime de statul român.

Din momentul privatizarii , S.C. IASITEX S.A. s-a remarcat atât pe plan national cât si international pana in anul 2018 cand din cauza problemelor economice existente pe piata produselor textile a fost nevoita sa –si reduca activitatea si sa valorifice o parte din active.

2. REGULI ŞI METODE CONTABILE

În cadrul S.C. IAŞITEX S.A., contabilitatea se ţine după metoda jurnalelor – registrul *cartea mare* întocmit în cadrul compartimentelor Contabilitate şi Financiar, iar la nivel de secţie se ţine contabilitatea de gestiune pe elemente de cheltuieli, sub coordonarea directorului economic.

Înregistrările în contabilitate se fac cronologic şi sistematic, conform prevederilor *Legii nr. 82/1991* şi în conformitate cu OMFP 1802/2014, care se aplică potrivit tratamentelor de bază şi a celor alternative admise.

S-au respectat regulile şi metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare, precum si principiile contabilităţii respectiv:

- principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea îsi va continua în mod normal functionarea;
- principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
- principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
- principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor;
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
- principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
- principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

În vederea aplicării corecte a principiilor şi politicilor contabile, societatea are aprobate proceduri şi forme de control intern.

Orice operaţiune patrimonială se consemnează în momentul efectuării ei într-un înscris care stă la baza înregistrării în contabilitate, dobândind astfel calitatea de document justificativ.

S-au realizat obligaţiile prevăzute de lege privind organizarea şi conducerea corectă şi la zi a contabilităţii. Documentele justificative care stau la baza înregistrărilor în contabilitate angajează răspunderea persoanelor care le-au întocmit, vizat şi aprobat.

Înregistrarea în contabilitate a bunurilor mobile şi imobile s-a făcut la cost, la valoarea de intrare. Creanţele şi datoriile se înregistrează în contabilitate la valoarea lor nominală. La intrarea şi ieşirea din patrimoniu, bunurile se evaluează şi se înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei „primul intrat – primul ieşit" (FIFO).

Întocmirea bilanţului contabil s-a făcut pe baza balanţei de verificare a conturilor sintetice în conformitate cu *Ordinul* Ministerului Finanţelor nr. 1802/2014, cu modificările şi completările ulterioare, respectându-se normele metodologice cu privire la întocmirea acestora,

conform Ordinului nr. 85/2022 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 si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

3. STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL

Capitalul social existent în sold la data de 31.12.2021 este de 21.557.032,96 lei.

Capitalul social la 31.12.2021, conform înregistrării la Oficiul Registrului Comerţului Iaşi, este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare, deţinute după cum urmează:

- **63,01003% de S.C. A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE S.R.L**. Ploieşti, respectiv 1.326.474 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 13.583.093,76 lei;
- **20,9008% de SC UZUC S.A.**, respectiv 440.000 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 4.505.600 lei;
- **3,19251% de A.A.A.S.**, respectiv 67.208 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 688.209,92 lei, provenite din conversia datoriei aferente fondurilor de restructurare primite de unitate conform *O.G. nr. 13/1995*;
- **12,8975% de acţionari diverşi** – persoane fizice, respectiv 271.497 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 2.780.129,28 lei.

4. ACTIVE IMOBILIZATE

4.1. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale au valoare netă la data de 31.12.2021 de 0 lei, fiind amortizate integral în anul 2016.

4.2. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale aflate în patrimoniu se prezintă astfel:

- Lei -

Imobilizare corporală	SOLD	
	31.12.2020	31.12.2021
- terenuri şi construcţii	0	0
- Instalaţii tehnice şi maşini	0	0
- Alte intalatii, utilaje şi mobilier	0	0
- imobilizări corporale în curs	37.718	37.718
TOTAL	**37.718**	**37.718**

Iasitex S.A.

Bd.Ficusului nr.44 et.2 Sector 1 * 013857 Bucuresti * Romania
Tel.: 0232-436.760 * Fax: 0232-246.063, E-mail: office@iasitex.ro * Web site: www.iasitex.ro

- Lei -

	Sold la 01.01.2021	Creşteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2021	Sold la 01.01.2021	Depreciere înregistrată în cursul exerciţiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dec. 2021
0	1	2	3	4 =(1+2-3)	5	6	7	8= (5+6-7)
Terenuri								
Construcţii								
Maşini, utilaje si instalaţii de lucru, instal. mas. ctrl., mijloace de transport	2.966.486		694.647	2.271.839	2.966.486		694.647	2.271.839
Mobilier, ap. birotică şi alte active corporale	408.631			408.631	408.631			408.631
Avansuri şi imob. corp. în curs	37.718			37.718				
Total imob. corp.	**3.412.835**		**694.647**	**2.718.188**	**3.375.117**			**2.680.470**

Cotele şi duratele de amortizare utilizate la mijloacele fixe aparţinând societăţii sunt cele prevăzute de *Legea nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale şi necorporale*, republicată în 1999, cu modificările ulterioare, şi în conformitate cu clasificarea şi duratele de funcţionare prevăzute în *Catalogul privind clasificarea şi duratele normale de funcţionare ale mijloacelor fixe*, aprobat prin *H.G. nr. 2139/2004*. Regimul de amortizare utilizat a fost cel liniar.

4.3. Investitii realizate 2021

In anul 2021 nu au fost realizate investitii.

4.4. Imobilizări financiare:

Partener	Sold initial		Debit	Credit	Sold final	
A6 IMPEX SA DEJ	10400631,00	D	,00	,00	10400631,00	D
AISA INVEST S.A.CLUJ	15000,00	D	,00	,00	15000,00	D
CAROMET SA CARANSEBES	28091823,06	D	,00	,00	28091823,06	D
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	4509430,00	D	570023,00	00	5079453,00	D
CONTACTOARE SA	730302,50	D	,00	,00	730302,50	D
ESTINVEST	1011170.50	D	,00	,00	1011170,50	D
INAV SA BUCURESTI	5114012,75	D	,00	,00	5114012,75	D
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITESTI	16613600,00	D	,00	,00	16613600,00	D
SCR S.A. PIATRA NEAMT	7033132,50	D	,00	00	7033132,50	D
SOMES LOGISTIC SRL	250,00	D	,00	,00	250,00	D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00	D	,00	,00	12000,00	D
	73531352,17	**D**	**570023,00**	**,00**	**74101375,17**	**D**

Imobilizările financiare au fost prezentate în bilanţ la valoarea de intrare.

5. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Inventarierea capitalului social al S.C. IAŞITEX S.A. s-a făcut conform certificatului constatator de la Oficiul Registrului Comerţului, acesta având următoarea structură:

Capitalul social la 31.12.2021 este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare.

Imobilizările financiare deţinute de SC IASITEX SA au fost inventariate şi confirmate pe baza certificatelor de înscrieri.

Disponibilităţile la bănci au fost inventariate la data de 31 decembrie 2021 prin confruntarea soldurilor la data de 31 decembrie 2021 din extrasele de cont cu cele din evidenţa contabilă. Disponibilităţile din casierie s-au inventariat la data de 31 decembrie 2021 prin confruntarea soldurilor din registru de casă cu monetarul şi cu evidenţa contabilă. Nu s-au constatat diferenţe.

6. SITUAŢIA STOCURILOR

Structura stocurilor la 31.12.2021 se prezintă după cum urmează:

- Lei -

Stoc	01.01.2021	31.12.2021
- materii prime şi materiale consumabile	185.445	185.445
- producţie în curs de execuţie şi semifabricate	110.782	110.782
- produse finite şi mărfuri	5.348.936	5.310.777
- avansuri cumpărări stocuri	1.542.069	1.542.069
TOTAL	**7.187.232**	**7.149.073**

Stocurile totale au scazut la finele anului 2021 cu 0,54% faţă de inceputul anului 2021..

7. CREANŢE ŞI DATORII

Situaţia **creanţelor** la 31.12.2021 se prezintă astfel:

-lei-

Creanţe	01.01.2021	31.12.2021
- creante comerciale	2.536.520	2.346.944
- alte creanţe	63.378.850	63.306.118
TOTAL CREANTE	**65.915.370**	**65.653.062**

Ponderea creantelor comerciale în total creanţe la 31.12.2021 este de 3,71%.

Situaţia **datoriilor** la 31.12.2021 se prezintă astfel:

lei

Datorii	01.01.2021	31.12.2021
Împrumuturi şi datorii asimilate	**0**	**0**
- credite pe termen lung	0	0
- dobânzi la credite pe termen lung	0	0
- credite pe termen scurt	0	0
Total furnizori şi asimilate	**2.990.844**	**3.116.662**
- interni	2.990.844	3.116.662
- externi	0	0
Alte datorii	**591.184**	**599.868**
TOTAL DATORII	**3.582.028**	**3.716.530**

Obligaţiile faţă de bugetul de stat, bugetele locale, bugetul asigurărilor sociale de stat şi faţă de fondurile speciale au fost stabilite corect şi în conformitate cu prevederile legale si sunt in termenele scadente.

Societatea nu are credite bancare.

8. CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE –LEI-

INDICATORI	Realizat 2019	Realizat 2020	Realizat 2021
1	2	3	4
Cifra de afaceri	3.271.133	364.345	68.305
Venituri din prod. stocată (+/-)	(1.990.411)	(62.410)	(25.233)
Alte venituri	32.623.549	15.486.297	694.647
TOTAL venituri din exploatare	**33.904.271**	**15.788.232**	**737.719**
Cheltuieli privind mărfurile, mat. prime şi mat. Consumabile	555.502	100.951	18.917
Cheltuieli cu energia, apa şi gaz	284.605	40.932	28.695
Cheltuieli cu personalul	1.824.837	558.851	220.760
Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	222.406	21.570	31.035
Cheltuieli cu amortizările şi provizioanele	2.326.527	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	40.020.713	470.802	404.413
TOTAL cheltuieli exploatare	**45.234.630**	**1.193.106**	**703.820**
Rezultatul din exploatare (+/-)	(11.330.359)	14.595.126	33.899
TOTAL venituri financiare	**40.530**	**6.421**	**0**
TOTAL cheltuieli financiare	**372.556**	**2.002**	**0**
Rezultatul financiar (+/-)	(332.036)	4.419	0

INDICATORI	Realizat 2019	Realizat 2020	Realizat 2021
1	2	3	4
TOTAL venituri	**33.944.801**	**15.794.653**	**737.719**
TOTAL cheltuieli	**45.607.186**	**1.195.108**	**703.820**
Rezultatul brut al exerciţiului	**(11.662.385)**	**14.599.545**	**33.899**
Impozit pe profit			
Rezultatul net al exerciţiului	**(11.662.385)**	**14.599.545**	**33.899**

Avand in vedere faptul ca anul 2021 a fost marcat de criza sanitara, societatea a realizat o cifră de afaceri de 68.305 lei cu o pondere de 18,74% din cifra de afaceri a anului 2020.

La 31.12.2021 Iasitex SA a obtinut un profit net de 33.899 lei, astfel:

- total venituri 2021 - 737.719 lei
- total cheltuieli 2021 - 703.820 lei

9. DINAMICA SITUATIEI ECONOMICE-FINANCIARE

Situatia economico-financiara a societatii IASITEX SA in perioada 2017 -2020 este marcata prin intermediul indicatorilor economici prezentati in tabelul de mai jos.

Indicator (lei)	2018	2019	2020	2021
Cifra de afaceri	15.601.298	3.271.133	364.345	68.305
Venituri din exploatare	51.767.597	33.904.271	15.788.232	737.719
Cheltuieli din exploatare	67.623.142	45.234.630	1.193.106	703.820
Profit din exploatare	(15.855.545)	(11.330.359)	14.595.126	33.899
Profit net	(16.811.523)	(11.662.385)	14.599.545	33.899
Active totale	156.254.921	132.742.533	146.930.127	147.083.796
Datorii totale	15.079.964	3.764.039	3.582.028	3.716.530
Capitaluri proprii	140.995.620	128.957.130	143.334.310	143.345.902
Numar mediu salariati	141	1	5	4

Rezultatele economice in perioada 2018 – 2021 sunt caracterizate de evolutia nefavorabila a industriei de productie/desfacere de tesaturi precum si de efectele crizei sanitare din Romania.

10. REPARTIZAREA PROFITULUI / RECUPERARE PIERDERE

Rezultatul exercițiului financiar al anului 2021 indica un profit net de 33.899 lei.

11. ELEMENTE DE BILANT LA 31.12.2021

Denumirea indicatorilor	Nr. rand	Realizari in perioada de raportare	
		01.01.2021	31.12.2021
A ACTIVE IMOBILIZATE	0	0	0
I IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0	0
1.Cheltuieli de constituire SfDs.[201]+SfC.[-2801]	1	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare SfD.[203]+SfC.[-2803-2903]	2	0	0
3.Concesiuni,brevete,licente,marci,drepturi si val.similare si alte imobiliz.necorp. SfD.[205+208]+SfC.[-2805-2808-2905-2908]	3	0	0
4.Fondul comercial SfD.[2071]+SfC.[-2075-2807-2907]	4	0	0
5.Avansuri si imobilizari necorporale in curs SfDs.[233+234]+SfC.[-2933]	5	0	0
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE Rd.[01+02+03+04+05]	6	0	0
II IMOBILIZARI CORPORALE	6	0	0
1.Terenuri si constructii SfD.[211+212]+SfC.[-2811-2812-2911-2912]	7	0	0
2.Instalatii tehnice si masini SfD.[213]+SfC.[-2813-2913]	8	0	0

Denumirea indicatorilor	Nr. rand	Realizari in perioada de raportare	
		01.01.2021	31.12.2021
3.Alte instalatii,utilaje si mobilier SfD.[214]+SfC.[-2814-2914]	9	0	0
4.Avansuri si imobilizari corporale in curs SfD.[231+232]+SfC.[-2931]	10	37.718	37.718
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE Rd.[07+08+09+10]	11	37.718	37.718
III IMOBILIZARI FINANCIARE	11	0	0
1.Titluri de participare detinute la societ. din cadrul grupului SfD.[261]+SfC.[-2961]	12	73.351.352	74.101.375
2.Creante asupra societatilor din cadrul grupului SfD.[2671+2672]+SfC.[-2965]	13	0	0
3.Titluri sub forma de interese de particip. SfDs.[263]+SfC.[-2963]	14	0	0
4.Creante din interese de participare SfD.[2675+2676]	15	0	0
5.Titluri detinute ca imobilizari SfDs.[264+265]+SfC.[-2962-2964]	16	0	0
6.Alte creante SfD.[2673+2674+2678+2679]+SfC.[-2966]	17	1.183	1.183
7.Actiuni proprii SfC.[-2968]	18	0	0
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE Rd.[12+13+14+15+16+17+18]	19	73.532.535	74.102.558
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL Rd.[06+11+19]	20	73.570.253	74.140.276
B ACTIVE CIRCULANTE	20	0	0
I STOCURI Rd.[21+22+23+24]	20..	0	0
1.Materii prime si materiale consumabile SfD.[301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+308+351+358+381+388]+SfC.[-388-391-3921-3922-3951-3958-398]	21	185.445	185.445
2.Productie in curs de executie SfD.[331+332+341]+SfC.[-393-3941-3952]	22	110.782	110.782
3.Produse finite si marfuri SfD.[345+346+348+354+356+357+361+371+378]+SfC.[-3485-368-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397]	23	5.348.936	5.310.777
4.Avansuri pentru cumparari de stocuri SfD.[4091]	24	1.542.069	1.542.069
TOTAL Rd.[21+22+23+24]	25	7.187.232	7.149.073
II CREANTE Rd.[26+27+28+29+30]	25	0	0
1.Creante comerciale SfD.[4092+4111+4118+413+418]+SfC.[-491]	26	2.536.520	2.346.944
2.Sume de incasat de la societ.din cadrul grupului SfD.[4511+4518]+SfC.[-495]	27	38.433.302	38.433.302
3.Sume de incasat din interse de particip.	28		
4.Alte creante SfD.[425+4282+431+437+4382+4385+441+4424+4428+444+445+446+4482+4582+461+473+5187]+SfC.[-496]	29	24.945.548	24.872.816
5.Creante privind capitalul subscris si nevarsat SfD.[456]	30	0	0
TOTAL CREANTE Rd.[26+27+28+29+30]	31	65.915.370	65.653.062
III INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	31	0	0
1.Titluri de participare detinute la societ.din cadrul grup. SfD.[501]+SfC.[-591]	32	0	0
2.Actiuni proprii	33	0	0
3.Alte invest.financ. pe term.scurt SfD.[505+506+508+5113+5114]+SfC.[-595-596-598]	34	0	0
TOTAL INVEST.FIN.PE TERM SCURT Rd.[32+33+34]	35	0	0
IV CASA SI CONTURI LA BANCI	36	160.015	36.553

Denumirea indicatorilor	Nr. rand	Realizari in perioada de raportare	
		01.01.2021	31.12.2021
SfD.[5112+5121+5124+5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542+581]+SfC.[-581]			
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL Rd.[25+31+35+36]	37	73.262.617	72.838.668
C CHELTUIELI IN AVANS SfD.[471]	38	104.832	104.832
D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN	38	0	0
1.Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	39	0	0
2.Sume datorate institutiilor de credit SfC.[5191+5192+5198]	40	0	0
3.Avansuri incasate in contul comenzilor SfC.[419]	41	6.084	6.084
4.Datorii comerciale SfC.[401+404+408]	42	2.590.844	2.716.662
5.Efecte de comert de platit SfC.[403+405]	43	400.000	400.000
6.Sume datorate societ.din cadrul grupului SfC.[2691+4511+4518]	44	0	0
7.Sume datorate privind interesele de participare	45	0	0
8.Alte datorii,inclusiv datorii fiscale si alte datorii pt.asigurarile sociale SfC.[421+423+424+426+427+4281+431+436+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197]	46	585.100	593.784
TOTAL DATORII PE UN AN Rd.[39+40+41+42+43+44+45+46]	47	3.582.028	3.716.530
E ACTIVE CIRCULANTE,RESP.DATORII CURENTE NETE Rd.[37+38-47-64]	48	69.764.057	69.205.626
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE Rd.[20+48]	49	143.334.310	143.345.902
G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. MAI MARE DE UN AN	49	0	0
1.Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni SfC.[1614+1615+1617+1618+1681]+SfD.[-169]	50	0	0
2.Sume datorate institutiilor de credit SfC.[162+1621+1622+1624+1625+1627+1682]	51		
3.Avansuri incasate in contul comenzilor	52	0	0
4.Datorii comerciale	53	0	0
5.Efecte de comert de platit	54	0	0
6.Sume datorate societ.din cadrul grupului	55	0	0
7.Sume datorate privind interesele de participare	56	0	0
8.Alte datorii,inclusiv datorii fiscale si alte datorii pt.asigurarile sociale SfC.[1623+1626+167+1687]	57	0	0
TOTAL DATORII PESTE UN AN Rd.[50+51+52+53+54+55+56+57]	58	0	0
H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	58	0	0
1.Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare SfC.[1515]	59	0	0
2.Alte provizioane SfC.[1511+1512+1513+1514+1516]	60	0	0
TOTAL PROVIZIOANE Rd.[59+60]	61	0	0
I VENITURI IN AVANS Rd.[63+64]	62	21.364	21.364
1.Subventii pentru investitii SfC.[131+475]	63	0	0
2.Venituri inregistrate in avans SfC.[472]	64	21.364	21.364
J CAPITAL SI REZERVE	64	0	0

Denumirea indicatorilor	Nr. rand	Realizari in perioada de raportare	
		01.01.2021	31.12.2021
I CAPITAL Rd.[66+67+68]	65	21 557 033	21 557 033
- capital subscris nevarsat SfC.[1011]	66	0	0
- capital subscris varsat SfC.[1012]	67	21 557 033	21 557 033
- patrimoniul regiei SfC.[1015]	68	0	0
II PRIME DE CAPITAL SfC.[1041+1042+1043+1044]	69	0	0
III REZERVE DIN REEVALUARE sold C SfC.[105]	70	0	0
III REZERVE DIN REEVALUARE sold D SfD.[105]	71	0	0
IV REZERVE Rd.[73+74+75]	72	72.955.280	72.955.280
1.Rezerve legale SfC.[1061]	73	4.311.406	4.311.406
2.Rezerve statutare sau contract. SfC.[1063]	74	774 007	774 007
3.Alte rezerve SfC.[1068+107]+SfD.[-107]	75	67 869 867	67 869 867
V REZULTATUL REPORTAT sold C SfC.[117]	77	34.549.519	48.799.690
V REZULTATUL REPORTAT sold D SfD.[117]	78	0	0
VI REZULTATUL EXERCITIULUI sold C SfC.[121]	79	14.599.545	33.899
VI REZULTATUL EXERCITIULUI sold D SfD.[121]	80	0	0
Repartizarea profitului SfD.[129]	81	327.067	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII Rd.[65+69+70-71+72+77-78+79-80-81]	82	143.334.310	143.345.902
Patrimoniul public SfC.[1016]	83	0	0
TOTAL CAPITALURI Rd.[82+83]	84	143.334.310	143.345.902

12. CONDUCEREA SOCIETATII

În cursul anului 2021, conducerea societăţii a fost asigurată de un Consiliu de Administraţie format din trei persoane, condus de Preşedintele acestui Consiliu.

Salarizarea Consiliului de Administraţie s-a efectuat în baza *Legii nr. 31/1990*, în conformitate cu hotărârea Adunării Generale a Acţionarilor.

Conducerea executivă a societăţii a fost asigurată de directorul general.

În timpul acestui exerciţiu financiar nu au fost acordate credite directorilor şi administratorilor societăţii.

13. PERSONALUL

La 31.12.2021 numărul de angajaţi a fost identic cu cel de la 01.01.2021.

Structura personalului societăţii în anul 2021 a fost următoarea:

Structura de personal	01.01.2021	Angajări	Plecări	31.12.2021
TOTAL personal *din care:*	**1**	**0**	**0**	**1**
TESA - studii superioare - studii medii	1 1 0	0 0 0	0 0 0	1 1 0
Muncitori - studii liceale - şcoli profesionale şi cursuri de calificare - necalificaţi	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0

14. PROVIZIOANE

În anul 2021 nu au fost constituite provizioane.

15. SITUATIA LITIGIILOR LA 31.12.2021 SI RISCURILE GENERATE DE ACESTEA

La data de 31.12.2021 situatia litigiilor aflate pe rolul instantelor judecatoresti in curs de solutionare se prezinta astfel: 1 dosar in care SC Iasitex SA Iasi are calitatea de pârâtă şi 4 dosare in care societatea are calitatea de reclamanta.

IASITEX S.A. – Reclamant

Nr. dosar	Reclamant	Parat	Instanta	Obiect	Stadiu
4664/99/2016	IASITEX S.A.	EST ROM SA	Tribunalul Iasi	Faliment - 17.497,23 Lei	Fond – termen 16.06.2022
79/1285/2013	IASITEX S.A.	SOMES SA	Tribunalul Specializat Cluj	Faliment - 337,905.98 Lei	Fond – termen 31.05.2022
197/1371/2008	IASITEX S.A.	CONCORDIA MIXTEXIM SA	Tribunalul Specializat Mures	Faliment - 7.189,34 Lei	Fond – termen 06.04.2022
7258/99/2019	IASITEX S.A.	Ponetchi Pavel Asociatia Salariatilor Caromet	Tribunalul Caras-Severin	Partaj judiciar	suspendat

IASITEX S.A. – Parat

Nr. dosar	Reclamant	Parat	Instanta	Obiect	Stadiu
5335/99/2018*	CRC Impex Uzuc	Iasitex	Tribunalul Iasi	Pretentii dobanda penalizatoare – reclamanta a solicitat părătei suma de 17.405.393 Lei reprezentând dobânda legală penalizatoare în urma contractului de privatizare nr. 13/09.05.2002.	Termen: 27.04.2022

16. ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA IASITEX

Izbucnirea noului Coronavirus (COVID-19), declarata de catre Organizatia Mondiala a Sanatatii drept „Pandemie globala" la data de 11 martie 2020, a avut un impact semnificativ asupra mediului de afaceri din Romania si din intreaga lume.

Si pentru Iasitex aceasta pandemie a influentat in mod direct cifra de afaceri prin lipsa pietei de desfacere a stocurilor de tesaturi si confectii.

Din punct de vedere al cash flow-ului, Iasitex SA a profitat de masurile fiscale acordate de Guvern, respectiv de prevederile Ordonantei de Urgenta nr.181/2020 privind esalonarea la plata a obligatiilor bugetare aferente salariilor.

In continuare Iasitex SA isi desfasoara activitatea adaptandu-se la conditiile actuale legate de pandemie.

Obiective 2022

Imbunatatirea profitabilitatii Iasitex SA prin urmatoarele actiuni :

- diminuarea stocurilor de produse finite prin vanzarea acestora la pretul de cost catre distribuitori, retele de magazine, fabrici de confectii.
- diminuarea creantelor comerciale prin renegocierea termenelor de plata

Presedinte al Consiliul de Administratie,

Lazar Vasile Daniel

Vasile-Daniel Lazar

Semnat digital de Vasile-Daniel Lazar
Data: 2022.04.27 13:37:01 +03'00'

Iasitex S.A.

✉ Bdul Ficusului nr. 44 A Sector 1 Bucuresti
Tel.: 0731036205
E-mail: economic@inav.ro

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB" intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC IASITEX SA. au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai Societatii si de crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar SC IASITEX SA urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
A. 1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie	X		

	ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.			
A. 2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A. 3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A. 4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X	Nu exista o procedura de evaluare a CA. Consiliul de administratie s-a intrunit pe parcursul anului 2021, in 17 de sedinte.
A. 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.	X		

B. 1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Nu exista o asemenea politica, Societatea nu detine filiale reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societaii
B. 2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C. 1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D. 1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: **D.1.1.** Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale		X	Nu a existat interes din partea investitorilor in acest sens. Se va analiza oportunitatea respectarii cerintei de a pune la dipozitie si varianta in limba engleza

	organelor statutare **D.1.2.** CV-urile membrilor organelor statutare **D.1.3.** Rapoartele curente si rapoartele periodice **D.1.4.** Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale **D.1.5.** Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni **D.1.6.** Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker **D.1.7.** Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare			
D. 2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Nu exista o politica de dividend. Repartizarea profitului net se propune, atunci cand exista, in functie de necesitatile societatii.

D. 3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Nu este adoptata o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse in rapoartele anuale ale administratorilor.
D. 4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D. 5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Se va implementa in viitor aceasta cerinta in functie de interesul investitorilor in acest sens.
D. 6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la		X	Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor. .

	momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.			

27 04 2022

Presedinte Consiliul de Administratie

SC IASITEX SA

LAZAR VASILE - DANIEL

Vasile-Daniel Lazar

Semnat digital de Vasile-Daniel Lazar
Data: 2022.04.27 13:32:44 +03'00'

Bifati numai dacă este cazul :

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

S1002_A1.0.0 / 04.02.2022 Tip situaţie financiară : BL

◉ An ○ Semestru Anul **2021**

Suma de control 21.557.033

Entitatea S.C.IASITEX SA

Adresa

Judeţ: Bucuresti | Sector: Sector 1 | Localitate: BUCURESTI

Strada: BD.FICUSULUI | Nr.: 44 A | Bloc: | Scara: | Ap.: | Telefon: 0731036205

Număr din registrul comerţului: J40/5956/2020 | Cod unic de inregistrare: 19570587

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1320 Producţia de ţesături

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1320 Producţia de ţesături

◉ **Situatii financiare anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

○ **Raportări anuale**

◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

○ **Entităţi mici**

○ **Microentităţi**

☐ **Entităţi de interes public**

?

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

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

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	143.345.902
Capital subscris	21.557.033
Profit/ pierdere	33.899

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: LAZAR VASILE DANIEL

Semnătura _____

Liliana-Ioana Lupan

Digitally signed by Liliana-Ioana Lupan
Date: 2022.04.28 21:24:34 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele: KALAMAR FLORENTINA

Calitatea: 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CIF/ CUI membru CECCAR: | | | | | | | | | | | | |

Semnătura _____

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

☒ Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: G 5 CONSULTING SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: AF1242

CIF/ CUI: 14650690

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2021	Sold la: 31.12.2021
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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	*03*	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	*04*	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	*05*	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	*06*	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	*07*	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	*08*	08		
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	*09*	09		
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	*10*	10		
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	*11*	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	*12*	12	37.718	37.718
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	*13*	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	*14*	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	*15*	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	*16*	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	*17*	17	37.718	37.718
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	*18*	18	73.531.352	74.101.375
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	*19*	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	*20*	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in 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	1.183	1.183
TOTAL (rd. 18 la 23)	*24*	24	73.532.535	74.102.558
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	*25*	25	73.570.253	74.140.276
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	185.445	185.445
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	110.782	110.782
3. Produse finite şi 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	5.348.936	5.310.777
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	1.542.069	1.542.069
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.187.232	7.149.073
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.536.520	2.346.944
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	1.820.550	1.820.550
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	36.612.752	36.612.752
4. Alte creanţe (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	24.945.548	24.872.816
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	65.915.370	65.653.062
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii 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 ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	160.015	36.553
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	73.262.617	72.838.688
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	104.832	104.832
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	104.832	104.832
Sume de reluat intr-o perioada 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 obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	6.084	6.084
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.590.844	2.716.662
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	400.000	400.000
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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	585.100	593.784
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.582.028	3.716.530
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	69.764.057	69.205.626
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	143.334.310	143.345.902
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor 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 comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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 angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.73 + 74)**	73	72	21.364	21.364
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	21.364	21.364
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada 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	21.364	21.364
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	21.557.033	21.557.033

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	21.557.033	21.557.033
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	4.311.406	4.311.406
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	774.007	774.007
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	67.869.867	67.869.867
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	72.955.280	72.955.280
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri 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	34.549.519	48.799.690
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	14.599.545	33.899
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	327.067	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	143.334.310	143.345.902
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	143.334.310	143.345.902

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

LAZAR VASILE DANIEL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KALAMAR FLORENTINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exerciţiul financiar 2020	Exerciţiul financiar 2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	*01*	01	364.345	68.305
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	*02*	01a (301)	364.345	68.305
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	*03*	02	82.828	34.062
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	*04*	03	281.517	34.243
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	*05*	04	0	0
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	*06*	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	*07*	07	0	0
Sold D	*08*	08	62.410	25.233
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	*09*	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	*10*	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	*11*	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	*12*	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	*13*	13	15.486.297	694.647
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	*14*	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	*15*	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	*16*	16	15.788.232	737.719
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	*17*	17	4.541	5.991
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	*18*	18	0	0
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	*19*	19	40.932	28.695
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	*20*	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	*21*	20	96.410	12.926
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	*22*	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	*23*	22	558.851	220.760
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	*24*	23	545.075	215.000
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	*25*	24	13.776	5.760
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	*26*	25	0	0

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	0	0
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	32	31	1.065.895	435.448
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	467.642	402.225
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	21.570	31.035
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	576.683	2.188
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	39	-573.523	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	573.523	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	1.193.106	703.820
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	43	14.595.126	33.899
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	165	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	6.256	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	6.421	0
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	1.138	0
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	864	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	2.002	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (**rd. 52 - 59**)	*60*	60	4.419	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	*61*	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	*62*	62	15.794.653	737.719
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	*63*	63	1.195.108	703.820
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	*64*	64	14.599.545	33.899
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	*65*	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	*66*	66	0	0
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	*67*	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	*68*	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	*69*	69	14.599.545	33.899
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	*70*	70	0	0

***)** Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei 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 şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

LAZAR VASILE DANIEL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KALAMAR FLORENTINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	**Nr.rd. OMF nr.85/ 2022**	**Nr. rd.**	**Nr.unitati**	**Sume**
A		**B**	**1**	**2**
Unitaţi care au inregistrat profit	*01*	01	1	33.899
Unitaţi care au inregistrat pierdere	*02*	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	*03*	03		

II Date privind platile restante		**Nr. rd.**	**Total, din care:**	**Pentru activitatea curenta**	**Pentru activitatea de investitii**
A		**B**	**1=2+3**	**2**	**3**
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	*04*	04			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	*05*	05			
- peste 30 de zile	*06*	06			
- peste 90 de zile	*07*	07			
- peste 1 an	*08*	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	*09*	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	*10*	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	*11*	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	*12*	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	*13*	13			
- alte datorii sociale	*14*	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	*15*	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	*16*	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	*17*	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	*18*	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	*19*	18			

III. Numar mediu de salariati		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Numar mediu de salariati	*20*	19	5	4
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	*21*	20	5	5

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	*22*	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	*23*	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	*24*	23	

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	203.703
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	203.703

V. Tichete acordate salariaților		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
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)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
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 informaţii		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	40.200.980	40.200.980
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49	40.199.797	40.199.797
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50	23.573.947	23.573.947
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51	16.625.850	16.625.850
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	1.183	1.183
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.183	1.183
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	4.282.292	4.091.533
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	203.703	203.703
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	30.075	30.101
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	337	337
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	16.670	16.696
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	13.068	13.068
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.820.550	1.820.550
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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 creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	61.633.057	61.569.057
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	36.612.752	36.612.752
- 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	25.020.305	24.956.305
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi 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 nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	53.562	347
- în lei (ct. 5311)	99	85	53.562	347
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	106.453	36.206
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	103.347	33.100
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.106	3.106
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi 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	3.603.392	3.737.867
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii 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 instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	*113*	99		
- în lei	*114*	100		
- în valută	*115*	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	*116*	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	*117*	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	*118*	104		
- în valută	*119*	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	*120*	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	*121*	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	*122*	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	*123*	108	2.996.928	3.122.745
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	*124*	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	*126*	110	59.946	13.657
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	*127*	111	438.747	334.167
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	*128*	112	217.267	135.007
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	*129*	113	221.480	199.160
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	*130*	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	*131*	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	*132*	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente *2)* (din ct. 451), din care:	*133*	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	*134*	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	*135*	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	*136*	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	*137*	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	*138*	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	107.771	267.298
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	107.771	267.298
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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	21.557.033	21.557.033
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	21.557.033	21.557.033
- capital subscris varsat de nerezidenti (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	67.070	40.997
X. Informaţii 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. Informaţii 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	21.557.033	X	21.557.033	X

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	*161*	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	*162*	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	*163*	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	*164*	145	688.210	3,19	688.210	3,19
- cu capital integral de stat	*165*	146				
- cu capital majoritar de stat	*166*	147				
- cu capital minoritar de stat	*167*	148				
- deţinut de regii autonome	*168*	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	*169*	150	19.840.440	92,04	19.840.440	92,04
- deţinut de persoane fizice	*170*	151				
- deţinut de alte entităţi	*171*	152	1.028.383	4,77	1.028.383	4,77

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2020**	**2021**
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	*172*	153		
- către instituţii publice centrale;	*173*	154		
- către instituţii publice locale;	*174*	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*175*	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2020**	**2021**
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	*176*	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	*177*	158		
- către instituţii publice centrale	*178*	159		
- către instituţii publice locale	*179*	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*180*	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	*181*	162		
- către instituţii publice centrale	*182*	163		
- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	*184*	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2020**	**2021**
Dividende distribuite actionarilor/ 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 8)	186	165b (315)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		

XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundaţii	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

LAZAR VASILE DANIEL

Semnatura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KALAMAR FLORENTINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.
**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare.
***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.
****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.
*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut 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 şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	162.297			X	162.297
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	162.297			X	162.297
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	2.966.486		694.647		2.271.839
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	408.631				408.631
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	37.718				37.718
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	3.412.835		694.647		2.718.188
III.Imobilizari financiare	17	73.532.535	570.023		X	74.102.558
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	77.107.667	570.023	694.647		76.983.043

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	162.297			162.297
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	162.297			162.297
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	2.966.486		694.647	2.271.839
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	408.631			408.631
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	3.375.117		694.647	2.680.470
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	3.537.414		694.647	2.842.767

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

LAZAR VASILE DANIEL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KALAMAR FLORENTINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENTIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entități care depun raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
     - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
     - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

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

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
   - termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022–situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 [3)] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc 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 31decembrie 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 intâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari | 1011 SC(+)F10L.R81 | OK

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

-

\+ Salt

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în LEI)

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2021	Creşteri		Reduceri		Sold la 31.12.2021
		Total din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
0	6	2	3	4	5	6
Capital subscris	21.557.033					21.557.033
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare ct.105						
Rezerve legale	4.311.406					4.311.406
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare ct.1065						
Rezerve pentru acţiuni proprii						
Rezerve statutare sau contractuale	774.007					774.007
Alte rezerve	67.869.867					67.869.867
Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reev.**ct.1175**						
Rezultatul reportat (cont **1171+1174**)	34.549.519					48.788.690
Profit nerepartizat						
Pierdere neacoperită						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puţin IAS 29 (cont 1176)						
Sold creditor (cont **1176**)						
Sold debitor (cont **1176**)						
Repartizarea profitului (cont 129)	327.067					0
Rezultatul reportat reprez. surplusul realiz. din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exerciţiului financiar						
Sold creditor	14.599.545					33.899
Sold debitor						

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în LEI)

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

- Lei –

Imobilizare necorporală	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01.01.2021	*Creşteri*	Reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold la 01.01.2021	Depreciere înregistrată în cursul exerciţiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4 =(1+2-3)	5	6	7	8= (5+6-7)
Cheltuieli de constituire								
Cheltuieli de dezvoltare								
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale și alte drepturi								
Alte imobilizări necorporale	162.297			162.297	162.297			162.297
Total imob. necorp.	**162.297**			**162.297**	**162.297**			**162.297**

- Lei –Imobilizare corporală	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01.01.2021	*Creşteri*	Reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold la 01.01.2021	Depreciere înregistrată în cursul exerciţiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4 =(1+2-3)	5	6	7	8= (5+6-7)
Terenuri	0			0				
Construcţii	0			0	0			0
Maşini, utilaje si instalaţii de lucru, instal. mas. ctrl., mijloace de transport	2.966.486		694.647	2.271.839	2.966.486		694.647	2.271.839
Mobilier, ap. birotică şi alte active corporale	408.631			408.631	408.631			408.631
Avansuri şi imob. corp. în curs	37.718			37.718				
Total imob. corp.	**3.412.835**		**694.647**	**3.412.835**	**3.375.117**		**694.647**	**2.680.470**

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în LEI)

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri *)		Sold la 31.12.2021
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de productie in curs (ct.393)				
Provizioane pentru deprecierea produselor finite				
Provizioane pentru clienţi incerţi (ct.496)	203.703			203.703
Provizioane pentru deprecierea debitorilor				
Provizioane pentru deprecierea mărfurilor				
Provizioane ptr AFM				
Provizioane – concedii neefectuate				
Alte provizioane (ct.1518)				
TOTAL	203.703			203.703

Provizioanele existente in sold la finalul anului 2021 sunt de 203.703 lei, provizion constituit pentru clientii incerti pentru care nu exista solutii definitive.

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în LEI)

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizarea profitului – profit net 33.899 lei

lei

Destinaţia	Suma
Profit net de repartizat:	**33.899**
- rezerva legală	0
- fond de participare a salariaţilor la profit	0
- surse proprii de finanţare şi alte repartizări din profit, prevăzute de lege	0
- acoperirea pierderilor fiscale stabilite la retratarea anului 2001 conform IAS	0
- dividende	0
	0
Profit nerepartizat	**33.899**

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt.	Indicatorul	2020	2021
1	**Cifra de afaceri netă**	**364.345**	**68.305**
2	Costul bunurilor nevândute şi al serviciilor prestate (3+4+5)	700.734	268.372
3	Cheltuielile activităţii de bază	700.734	268.372
4	Cheltuielile activităţilor auxiliare	0	0
5	Cheltuielile indirecte de producţie	0	0
6	**Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)**	**-336.389**	**-200.067**
7	Cheltuielile de desfacere	0	0
8	Cheltuieli generale de administraţie	554.782	460.681
9	Alte venituri din exploatare	15.486.297	694.647
10	**Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)**	**14.595.126**	**33.899**

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

NOTA 5. SITUAŢIA CREANŢELOR ŞI DATORIILOR

Situaţia **creanţelor** la 31.12.2021 se prezintă astfel:

Creanţe	01.01.2021	31.12.2021
- creante comerciale	2.536.520	2.346.944
- alte creanţe	63.378.850	63.306.118
TOTAL CREANTE	**65.915.370**	**65.653.062**

Ponderea creantelor comerciale în total creanţe la 31.12.2021 este de 3,71%.

Situaţia **datoriilor** la 31.12.2021 se prezintă astfel:

Datorii	01.01.2021	31.12.2021
Împrumuturi şi datorii asimilate	**0**	**0**
- credite pe termen lung	0	0
- dobânzi la credite pe termen lung	0	0
- credite pe termen scurt	0	0
Total furnizori şi asimilate	**2.990.844**	**3.116.662**
- interni	2.990.844	3.116.662
- externi	0	0
Alte datorii	**591.184**	**599.868**
TOTAL DATORII	**3.582.028**	**3.716.530**

NOTA 5. SITUAŢIA CREANŢELOR ŞI DATORIILOR FATA DE SOCIETATILE AFILIATE

La 31.12.2021 Iasitex SA are in conturile 451 si 453 urmatoarele sume de incasat de la entitatile afiliate.

Cont 451:

- A 6 Impex SA Dej - 283.050 lei
- Caromet SA - 1.237.500 lei
- Pastravariile Ceahlaului - 300.000 lei

Cont 453 :

- A 6 Impex SA Dej - 915.000 lei
- CRC Chemicals - 26.038.680 lei
- Chimcomplex - 659.072 lei
- UZUC - 9.000.000 lei

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE

Respectând cadrul legal creat prin aplicarea Legii 82/1991 si a OMFP nr.1802/2014, la S.C. IASITEX S.A. Iaşi contabilitatea se conduce în partida dublă astfel încât se asigură:

- integritatea cronologică şi sistematică în contabilitate a tuturor operaţiunilor patrimoniale, în funcţie de natura lor, în mod simultan, în debitul unor conturi şi creditul altor conturi;

- cunoaşterea totalului sumelor debitoare şi creditoare, precum şi soldul final al fiecărui cont;

- întocmirea lunară a balanţei de verificare, care reflecta egalitatea între totalul sumelor debitoare şi creditoare şi totalul soldurilor debitoare şi creditoare ale conturilor;

- prezentarea situaţiei patrimoniului şi a rezultatelor obţinute, respectiv a activelor şi pasivelor prin bilanţ, precum şi a veniturilor, cheltuielilor şi a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit şi pierdere.

Pentru a da o imagine reală a patrimoniului, a situaţiei financiare şi a rezultatelor obţinute, conducerea societăţii nu a făcut abateri de la regulile privind evaluarea patrimoniului şi celelalte norme şi principii contabile.

a) principiul continuităţii activităţii

- S. C. IASITEX S.A. isi va continua in mod normal activitatea ,fara a intra in stare de lichidare sau reducerea semnificativa a activitatii.
- Situatiile financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii.

b) principiul permanentei metodei

Metodele de evaluare sunt aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

c) principiul prudenţei

Evaluarea s-a facut pe o baza prudenta tinand cont de toate datoriile previzibile si de toate deprecierile aparute in cursul exercitiului financiar.

d) principiul independentei exercitiului

veniturile si cheltuielile sunt aferente exercitiului financiar indiferent de data incasarii sau platii acestor venituri si cheltuieli.

e) principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii

toate componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

f) principiul intangibilitatii

bilantul de deschidere a exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

g) principiul necompensarii,

nu s-au facut compensari intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si de cheltuieli.Eventualele compensari intre creante si datorii ale societatii fata de acelasi agent economic s-au efectuat cu respectatea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea lor integrala.

h) principiul prevalentei economicului asupra juridicului, tinandu-se cont de fondul economic al operatiunilor si nu numai de forma juridica a acestora.

A. ACTIVE IMOBILIZATE

I. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale au fost evaluate la intrarea în patrimoniu, la valoare de intrare şi anume la costul de achiziţie. Reprezinta programe informatice, licente, in special pentru activitatea economica.

Regimul de amortizare este liniar, iar durata de amortizare este 5 ani.

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

II. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale aflate în patrimoniu la finele exerciţiului au fost evaluate şi înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare astfel:

- valoarea rezultată în urma reevaluării efectuate conform H.G. nr. 983/1998 modificată cu H. G. nr. 95/1999 pentru terenuri şi conform H.G. 1553/2003 pentru construcţii;
- valoarea rezultată în urma reevaluării efectuate conform H.G. 403/2000 pentru mijloacele fixe achiziţionate înainte de 31 decembrie 2001 şi care mai există în unitatea patrimonială;
- costul de achiziţie pentru mijloacele fixe procurate de la diverşi furnizori, după reevaluări conform H.G. nr. 403/2000
- costul de producţie pentru mijloacele fixe produse de societate în regie proprie;
- valoarea actuală pentru mijloacele fixe constatate plus la inventariere;
- preţul de deviz al investiţiei pentru imobilizările corporale în curs.

Cotele şi duratele de amortizare utilizate la mijloacele fixe aparţinând societăţii, sunt cele prevăzute de Legea 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale şi necorporale, republicată în 1999, cu modificările ulterioare şi în conformitate cu clasificaţia şi duratele de funcţionare prevăzute în Catalogul privind clasificarea şi duratele normale de funcţionare a mijloacelor fixe, aprobat prin H.G. 2139/2004.

Regimul de amortizare utilizat a fost cel liniar.

III. Imobilizări financiare - reprezinta participari la capitalul social al urmatoarelor firme:

Partener	Sold initial		Debit	Credit	Sold final	
A6 IMPEX SA DEJ	10400631,00	D	,00	,00	10400631,00	D
AISA INVEST S.A.CLUJ	15000,00	D	,00	,00	15000,00	D
CAROMET SA CARANSEBES	28091823,06	D	,00	,00	28091823,06	D
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	4509430,00	D	570023,00	00	5079453,00	D
CONTACTOARE SA	730302,50	D	,00	,00	730302,50	D
ESTINVEST	1011170.50	D	,00	,00	1011170,50	D
INAV SA BUCURESTI	5114012,75	D	,00	,00	5114012,75	D
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITESTI	16613600,00	D	,00	,00	16613600,00	D
SCR S.A. PIATRA NEAMT	7033132,50	D	,00	00	7033132,50	D
SOMES LOGISTIC SRL	250,00	D	,00	,00	250,00	D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00	D	,00	,00	12000,00	D
	73531352,17	**D**	**570023,00**	**,00**	**74101375,17**	**D**

si se prezinta in bilant la cost de achizitie.

B. ACTIVE CIRCULANTE

I. Stocuri

a) Evaluarea materiilor prime şi materialelor consumabile la intrarea in gestiune se face la cost de achiziţie, fiind evidenţiate calitativ - valoric iar la darea în consum se foloseşte metoda "primul intrat - primul ieşit" (FIFO).

b) Producţia în curs de execuţie - reprezintă valoarea producţiei aflată pe flux şi neajunsă la finalul procesului de fabricaţie. În evidenţa contabilă producţia în curs de fabricaţie este evaluată la .costul de productie.

c) Produsele finite - reprezintă valoarea stocului fabricat în cadrul societăţii aflat în depozitul central în vederea valorificării pe piaţă. Evaluarea stocului de produse finite se face la pret de productie.

d) Avansuri pentru cumpărări stocuri - acestea reprezintă sume plătite de societate în avans pentru achiziţii de materii prime şi materiale auxiliare de pe piaţa internă şi din import.

II. Creanţe

Creantele societatii de compun din; clienti,furnizori debitori, debitori diversi, creante personal, provizioane, TVA de recuperat si alte create.

Valoarea creanţelor este reflectată la valoarea nominala.Creantele in valuta sunt evaluate la cursul de schimb al BNR de la 31.12.2021.

III. Casa şi conturi la bănci

Casa şi conturi la bănci cuprinde numerarul în casa, la banca şi bonuri valorice.

C. CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile care nu sunt aferente exerciţiului financiar sunt incluse în această poziţie financiară pentru respectarea principiului independenţei exerciţiului financiar.

D. DATORII

a) Datorii comerciale

Datoriile comerciale reprezinta obligatiile societatii pentru achizitii de materii prime, materiale auxiliare, utilitati si prestari de servicii. Obligatiile in valuta sint actualizate la cursul de la 31.12.2021 comunicat de BNR.

b) **Alte datorii**

Societatea nu inregistrează la data de 31.12.2021 datorii restante fata de bugetul de stat si la bugetul asigurarilor sociale

NOTA 7. ACŢIUNI ŞI OBLIGAŢIUNI

	- RON -
Capital social subscris	21.557.032,96
Număr de acţiuni emise (nominative)	2.105.179,00
Valoarea nominală a acţiunilor emise	10,24
Valoarea totala a actiunilor	21.557.032,96
Acţiuni răscumpărabile: - data cea mai apropiată şi data limită de răscumpărare - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării - valoarea eventualei prime de răscumpărare	-
Acţiuni emise în timpul exerciţiului financiar: - tipul de acţiuni - număr de acţiuni - valoarea nominală totală - valoarea încasată la distribuire - drepturi legale de distribuire:	-

- numărul, descrierea şi valoarea acţiunilor corespunzătoare - perioada de exercitare a drepturilor - preţul plătit pentru acţiunile distribuite	
Obligaţiuni emise: - tipul obligaţiunilor emise - valoarea emisă şi suma primită pentru fiecare tip de obligaţiuni - obligaţiuni emise de întreprindere, deţinute de o persoană nominalizată sau împuternicită de această: - valoarea nominală - valoarea înregistrată în momentul plăţii.	-

NOTA 8. INFORMAŢII PRIVIND SALARIAŢII, ADMINISTRATORII ŞI DIRECTORII

În cursul anului 2021 conducerea societăţii a fost asigurată de un Consiliu de Administraţie format din trei persoane conduse de Preşedintele acestui Consiliu. Salarizarea Consiliului de Administraţie s-a efectuat în baza Legii nr.31/1990 si hotararii AGA, reprezentanţii Adunării Generale a Acţionarilor hotărând remunerarea membrilor Consiliului de Administraţie.

În decursul acestui an conducerea societăţii a fost asigurată de Directorul General.

În timpul acestui exerciţiu nu au fost acordate credite directorilor şi administratorilor societăţii.

Structura personalului societăţii în anul 2021 a fost următoarea:

Structura de personal	01.01.2021	Angajări	Plecări	31.12.2021
TOTAL personal *din care:*	**1**	**0**	**0**	**1**
TESA - studii superioare - studii medii	1 1 0	0 0 0	0 0 0	1 1 0
Muncitori - studii liceale - şcoli profesionale şi cursuri de calificare - necalificaţi	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Nr. Crt.	INDICATORI	FORMULA DE CALCUL	2021 (%)
A	**Indicatori de lichiditate**		
1.	Lichiditatea generală (globală)	= Active curente / Datorii curente (sub 1 an)	19.60
2.	Lichiditatea imediată (test acid)	= Active circulante – Stocuri) / Datorii curente (sub 1 an)	17.67
B	**Indicatori de risc**		
1.	Indic grad de indatorare	= Capitaluri imprumutat / Capital propriu*100	0
2.	Indic. Privind acoperirea dobanzilor	= Profit inaintea platii dobanzii/chelt cu dobanda	0
C.	**Indicatori de activitate (gestiune)**		
1.	Viteza de rotaţia stocurilor (zile)	= stoc mediu/cost vanzari*365	3838
2	Viteza de rotaţia stocurilor (nr. rotatii)	= costul vanzarilor/stoc mediu	0.10
3	Viteza de rotatie debite clienti	= sold mediu clienti/cifra de afaceri*365	42,72
4	Viteza rotatie credite- furnizori	= sold mediu furnizori/achizitii bunuri*365	336
5.	Viteza de rotatie active corporale	= Cifra de afaceri/imobilizari corporale	0
6.	Rotaţia activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	0.001
D.	**Indicatori de profitabilitate**		
1.	Rentabilitatea capitalului angajat	= Profit Profit inaintea platii dobanzii si impozit profit / Capital angajat	0
2.	Marja bruta din vanzari	= Profit brut din vanzari / Cifra de afaceri x 100	63.06

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

NOTA 10. ALTE INFORMATII

a) Prezentarea întreprinderii:

S.C. **IASITEX** S.A. IAŞI s-a înfiinţat conform Hotărârii Guvernului nr. 1254/04.12.1990 prin preluarea activului şi pasivului Întreprinderii **ŢESATURA** IAŞI şi a fost înmatriculată în Registrul Comerţului sub numărul J40/5956/2020 cu următoarele date:

Sediul: Bucuresti, Bd.Ficusului nr. 44, Sector 1

Forma juridică: Societate Comercială pe acţiuni

Capitalul social iniţial: deţinut în întregime de statul român în valoare de 80,5 mii lei

Capitalul social la 31.12.2021, conform înregistrării la Oficiul Registrului Comerţului Iaşi, este de 21.557.032,96 lei, fiind compus din 2.105.179 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare, deţinute după cum urmează:

- **63,01003% de S.C. A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE S.R.L**. Ploieşti, respectiv 1.326.474 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 13.583.093,76 lei;
- **20,9008% de SC UZUC S.A.**, respectiv 440.000 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 4.505.600 lei;
- **3,19251% de A.A.A.S.**, respectiv 67.208 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 688.209,92 lei, provenite din conversia datoriei aferente fondurilor de restructurare primite de unitate conform *O.G. nr. 13/1995*;
- **12,8975% de acţionari diverşi** – persoane fizice, respectiv 271.497 acţiuni cu valoarea nominală de 10,24 lei fiecare şi valoarea totală de 2.780.129,28 lei.

Obiectul activităţii: producerea şi comercializarea de ţesături din bumbac şi tip bumbac şi confecţii textile, prestări servicii în domeniul creaţiei, cercetării, proiectării, pieselor de schimb, subansamblelor şi instalaţiilor textile, întreţinere şi reparaţii instalaţii textile, folosirii tehnicii de calcul.

Durata societăţii: nelimitată

Cod de înregistrare fiscală: RO1957058

- reorientarea spre alte companii a unor clienti traditionali
- firele rest partizi rezultate în urma procesului de urzire care nu au mai putut fi introduse în procesul de producţie fără a influenţa calitatea, au fost rebobinate şi vândute.

b) Informaţii privind relaţiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se deţin titluri de participare strategice:

Partener	Sold initial		Debit	Credit	Sold final	
A6 IMPEX SA DEJ	10400631,00	D	,00	,00	10400631,00	D
AISA INVEST S.A.CLUJ	15000,00	D	,00	,00	15000,00	D
CAROMET SA CARANSEBES	28091823,06	D	,00	,00	28091823,06	D
CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	4509430,00	D	570023,00	00	5079453,00	D
CONTACTOARE SA	730302,50	D	,00	,00	730302,50	D

ESTINVEST	1011170.50	D	,00	,00	1011170,50	D
INAV SA BUCURESTI	5114012,75	D	,00	,00	5114012,75	D
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITESTI	16613600,00	D	,00	,00	16613600,00	D
SCR S.A. PIATRA NEAMT	7033132,50	D	,00	00	7033132,50	D
SOMES LOGISTIC SRL	250,00	D	,00	,00	250,00	D
VITORIA SERV SRL IASI	12000,00	D	,00	,00	12000,00	D
	73531352,17	**D**	**570023,00**	**,00**	**74101375,17**	**D**

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda naţională a elementelor patrimoniale, a veniturilor şi cheltuielilor evidenţiate iniţial într-o monedă străină:

Toate sumele primite sau achitate în valută se evidenţiază în contabilitate în lei la cursul zilei comunicat de BNR.

d) Cifra de afaceri

Izbucnirea noului Coronavirus (COVID-19), declarata de catre Organizatia Mondiala a Sanatatii drept „Pandemie globala" la data de 11 martie 2021, a avut un impact semnificativ asupra mediului de afaceri din Romania si din intreaga lume.

Si pentru Iasitex aceasta pandemie a influentat in mod direct cifra de afaceri prin lipsa pietei de desfacere a stocurilor de tesaturi si confectii.

Din punct de vedere al cash flow-ului, Iasitex SA a profitat de masurile fiscale acordate de Guvern, respectiv de prevederile Ordonantei de Urgenta nr.181/2020 privind esalonarea la plata a obligatiilor bugetare aferente salariilor.

In continuare Iasitex SA isi desfasoara activitatea adaptandu-se la conditiile actuale legate de pandemie.

e) Cheltuielile cu chiriile şi ratele achitate în cadrul unui contract de leasing financiar

Nu avem contracte de leasing financiar

h) Onorariile plătite auditorilor

Pentru anul 2021 onorariul ce trebuie plătit auditorului este de 14.440 lei (inclusiv TVA).

g) Angajamente acordate

S.C. IASITEX S.A. la 31.12.2021 NU are gajate sau mijloace fixe.

h) Impozitul pe profit – societatea a inregistrat profit, nu a calculat impozit pe profit existind anterior pierdere de recuperat.

i) Efectele comerciale scontate

Nu avem intrumente scontate .

NOTE EXPLICATIVE

(sumele sunt exprimate în MII LEI)

FLUX TREZORERIE

Mii lei

Denumirea elementului	DATA
	01.01.2021
Sold initial exercitiu	**160**
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare	447
Incasari	1.232
Plati catre furnizori si angajati	785
Dobanzi platite	0
Impozit pe profit platit	0
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0
Trezoreria neta din activitati de exploatare :	
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie	570
Plati pentru achizitionarea de actiuni	570
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0
Dobanzi incasate	0
Dividende incasate	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	**-570**
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:	**-570**
Incasari din emisiunea de actiuni	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0
Plata datoriilor aferente creditelor anagajate	0
Dividende platite	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	**0**
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezoreire	**0**
Trezorerie si echivalente de trezorerie la finele exercitiului financiar	**37**

Vasile-Daniel Lazar

Semnat digital de Vasile-Daniel Lazar
Data: 2022.04.27 13:34:55 +03'00'

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

Entitate: S.C.IASITEX SA

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCURESTI SECT. 1 STR. BD.FICUSULUI NR. 44 A COD POSTAL 013975 TEL. 0731036205

Numar din registrul comertului: J40/5956/2020

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 1320 Producþia de þesãturi

Cod de identificare fiscala: 1957058

Subsemnatul, LAZAR VASILE DANIEL , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

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

Semnatura

LAZAR VASILE DANIEL

Vasile-Daniel Lazar

Semnat digital de Vasile-Daniel Lazar
Data: 2022.04.27 13:33:46 +03'00'

IAŞITEX S.A.
BUCUREŞTI

RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT

31 DECEMBRIE 2021

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

G5 CONSULTING SRL
Înscrisă în Registrul Public Electronic al
Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Acționarii Companiei **IAȘITEX S.A.**

Opinie cu rezerve

Am auditat situaţiile financiare ale companiei **IAȘITEX S.A.(„Societatea")**, cu sediul social în București, Sector 1, B-dul Ficusului, nr. 44A, identificată prin cod unic de identificare 1957058, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii şi situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. **Total active:**	**147.083.796 lei**
2. **Total capitaluri proprii:**	**143.345.902 lei**
3. **Rezultatul exercițiului financiar - Profit:**	**33.899 lei**
4. **Cifră de afaceri**	**68.305 lei**

În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragraful aferent Bazei pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2021, performanța sa financiară şi fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinia cu rezerve

La 31 decembrie 2021 Societatea deținea imobilizări financiare în sumă de 74.102.558 lei, din care acțiuni deținute la entități afiliate în sumă de 74.101.375 lei. Acestea nu au fost testate pentru depreciere și nu s-au înregistrat ajustări de depreciere. În baza informațiilor primite, în cazul titlurilor deținute la A6 Impex am estimat o ajustare de depreciere care nu a fost înregistrată în sumă de 4.195.135 lei, în cazul titlurilor deținute la Nova Textile suma ajustărilor de depreciere estimată de noi și neînregistrată în contabilitate este de 682.305 lei, în cazul titlurilor deținute la Caromet suma ajustărilor de depreciere estimată de noi și neînregistrată în contabilitate este de 13.876.708 lei.

La 31 decembrie 2021 societatea prezintă în bilanț stocuri în sumă de 7.149.073 lei din care suma de 5.607.004 lei reprezinta stocuri mai vechi de 1 an. Societatea nu a constituit ajustări de depreciere pentru aceste stocuri.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

Societatea prezintă în bilanț creanțe comerciale în sumă de 2.346.944 lei. În urma verificărilor efectuate am constatat că societatea are creanțe mai vechi de 1 an în valoare de 2.241.542 lei pentru care sunt constituite ajustări doar în sumă de 203.703 lei.

Aceste situații afectează atât valoarea activelor societății în sensul că se prezintă o imagine mai bună decât este în realitate, dar și contul de profit și pierdere în sensul scăderii rezultatului dacă ajustările necesare ar fi înregistrate.

Am desfăşurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaţionale de Audit (ISA-uri), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul") și Legea 162/2017 („Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de IAŞITEX S.A., conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit cu rezerve.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

Conducerea companiei este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea continuității activității în contextul întocmirii situațiilor financiare anuale.

Conducerea companiei a prezentat în situațiile financiare în mod adecvat aspectele legate de continuitatea activității.

Atragem atenția asupra notei 6 la situațiile financiare, unde societatea prezintă aspecte privind continuitatea activității.

Societatea înregistrează datorii la bugetul statului la 31 decembrie 2021 însă pentru acestea a obținut eșalonare la plată.

Cifra de afaceri în 2021 este de 68.305 lei, diminuându-se față de anul precedent cu 81.25%. Societatea a încetat producția vânzând doar produsele existente în stoc. Aspecte privind impactul pandemiei de coronaviroză asupra activității societății sunt prezentate în nota 10.

În acest context considerăm că există o incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității generată de factorii prezentați mai sus.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

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

În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea IAȘITEX S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

→ ***Evaluarea imobilizărilor financiare***

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

În cele ce urmează am stabilit, de asemenea, modul în care ne-am adaptat auditul nostru pentru a aborda aceste domenii specifice, în scopul de a furniza o opinie cu privire la situațiile financiare în ansamblu lor.

Aspecte cheie ale auditului	**Modul in care auditul nostru a abordat aspectul cheie**
Evaluarea imobilizărilor financiare Societatea prezintă în situațiile financiare imobilizări financiare în sumă de 74.102.558 lei reprezentând 99,95% din totalul activelor imobilizate și 50,38 % din totalul activelor. Evaluarea acestora se face la costul istoric mai puțin ajustări pentru pierdere de valoare. Informații cu privire la imobilizări financiare sunt prezentate în nota 6 „Principii, politici și metode contabile" la situațiile financiare individuale anexate. Evaluarea imobilizărilor financiare este importantă atât în contextul bilantului cât și al contului de profit și pierdere al exercițiului financiar, motiv pentru care este considerată un aspect cheie. *Vezi secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve" din prezentul raport.*	Procedurile noastre cu privire la evaluarea imobilizărilor financiare sunt: ▪ am analizat rezonabilitatea politicii contabile cu privire la evaluarea imobilizărilor financiare; ▪ am solicitat și analizat balanța de verificare și situația analitică a acțiunilor deținute de către societate; ▪ am luat în calcul cotațiile bursiere pentru o parte din titluri iar pentru o altă parte ultimele informați disponibile cu privire la activul net al societăților la care se dețin acțiuni; ▪ în baza informațiilor primite, acestea incluzând număr acțiuni deținute, costul istoric al unei acțiuni, cotații bursiere și activul net pe acțiune deținută am estimat ajustări pentru pierdere de valoare pentru acțiunile la care a fost cazul;

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

	▪ am verificat în registrul jurnal și balanța de verificare dacă sunt ajustări de valoare înregistrate în conturi; ▪ am analizat prezentarea imobilizărilor financiare în bilanț, în contul de profit și pierdere și în notele la situațiile financiare.

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492[6], care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.

b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492[6];

c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 cu privire la IAȘITEX S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: GS CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu Ordinul nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

- ✓ Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- ✓ Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- ✓ Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- ✓ Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

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

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

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanța, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată, iar în ceea ce privește Comitetul de audit, am recomandat constituirea acestuia, în conformitate cu Legea nr. 162/2017 și Regulamentul UE nr. 537/2014;

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA22[illegible]

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

Alte aspecte

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

Cluj-Napoca, 25.03.2022

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,

MAN Gheorghe Alexandru, auditor financiar

Înscris în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul AF1242

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: MAN GHEORGHE-ALEXANDRU
Registru Public Electronic AF1242

pentru și în numele G5 CONSULTING SRL

Înscrisă în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

Adresa auditorului:

G5 CONSULTING SRL
Reg. Com. J12/943/2002, RO 14650690
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/2, jud. Cluj, Romania
Tel/Fax: +(40) 264 214434
Sediu secundar: Cluj-Napoca
Str. Horea nr. 6/14-15
Tel/fax: 0264 433611
Mobil +(40) 744 583031
Mail:office.g500@yahoo.com