

ROMÂNIA
JUDEȚUL ALBA
MUNICIPIUL SEBEȘ
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂREA NR.135/2022

Privind aprobarea situațiilor financiare la Ocolul Silvic Sebeș RA pe anul 2021

Consiliul Local al Municipiului Sebeș, județul Alba

Întrunit în ședința publică ordinară din data de 30.05.2022, ora 14,00;

Luând în dezbateră proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare la Ocolul Silvic Sebeș RA care cuprind Bilanțul contabil pentru entități mijlocii, mari și entități de interes public, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalului propriu, note explicative, repartizare profit net 2021, balanța de verificare la 31.12.2021, raportul administratorilor și raportul auditorului independent;

Văzând:

- adresa nr.28140/02.05.2022 a Ocolului Silvic Sebeș R.A de înaintare spre analiză și avizare a situațiilor financiare aferente anului 2021;
- referatul de aprobare nr.33114/20.05.2022 al inițiatorului, Primarului Municipiului Sebeș, la proiectul de hotărâre;
- raportul de specialitate nr.2105/24.05.2022 al Ocolului Silvic Sebeș R.A;
- raportul de specialitate nr.33106/20.05.2022 al Serviciului Cheltuieli și Resurse Umane din cadrul aparatului de specialitate al Primarului Municipiului Sebeș;

Având avizul nr.330/2022 al Comisiei de studii prognoze economico-sociale, buget, finanțe și avizul nr.338/2022 al Comisiei pentru agricultură, silvicultură, protecție mediu, monumente naturale și turism din cadrul Consiliului Local al Municipiului Sebeș;

În temeiul:

- Legii 82/1991-Legea contabilității, republicată în 2008 și a OMFP Nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- Ordonanței Guvernului Nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare precum și a Ordinului Nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

În baza Regulamentului de organizare și funcționare al Ocolului Silvic Sebeș SA aprobat prin HCL 213/2017, cu modificările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (3) lit. d) din OUG 57/ 2019 privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare ;

În baza art.139 din OUG 57/ 2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE :

Art. 1 Se aprobă situațiile financiare la Ocolul Silvic Sebeș RA pe anul 2021, după cum urmează:

- Bilanț contabil pentru entități mijlocii, mari și entități de interes public;
- Contul de profit și pierdere
- Date informative;
- Situația activelor imobilizate;
- Situația fluxurilor de trezorerie;
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Note explicative la situațiile financiare anuale;
- Repartizarea profitului;
- Balanța de verificare la 31.12.2021;
- Raportul administratorilor întocmit pe baza bilanțului contabil la data de 31.12.2020 pentru Ocolul Silvic Sebeș RA;
- Raportul auditorului financiar independent.

Art. 2 Se aprobă repartizarea sumei de 791.727 lei reprezentând vărsăminte din profitul net (dintre care aferent Municipiului Sebeș suma de 380.790 lei), între unitățile administrativ teritoriale pentru care municipiul Sebeș, prin Consiliul Local, a aprobat asocierea cu privire la exploatarea în comun a fondului forestier, în conformitate cu prevederile Regulamentului ocolului, aprobat prin HCL 329/2011, cu modificările ulterioare

Art. 3 Pentru veniturile încasate și cheltuielile efectuate de către Ocolul Silvic Sebeș RA, în vederea exploatării fondului forestier care se află în proprietatea altor unități administrativ teritoriale și a unităților de cult, pentru care nu există contracte de asociere, acesta își asumă responsabilitatea, în exclusivitate.

Art. 4 Situațiile financiare aprobate prin prezenta hotărâre, sunt cuprinse în anexa ce face parte integrantă în prezenta hotărâre.

Art. 5 Ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri revine Ocolului Silvic Sebeș RA.

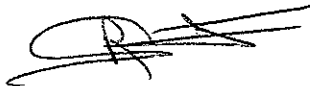
Art. 6 Prezenta hotărâre poate fi atacată de persoanele îndreptățite, în termenul și în condițiile prevăzute de Legea nr.554/2004, privind contenciosul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Prezenta hotărâre va fi afișată, se va publica pe site-ul primăriei și în monitorul oficial al Municipiului Sebeș și se comunică:

- Instituției Prefectului jud. Alba;
- Primarului Municipiului Sebeș;
- Viceprimarului Municipiului Sebeș;
- Direcției Venituri;
- Serviciului Cheltuieli și Resurse Umane;
- Biroului Contencios Juridic Administrație, Transoparanță Decizională și Arhivă;
- Ocolului Silvic Sebeș RA.

Sebeș la 30.05.2022

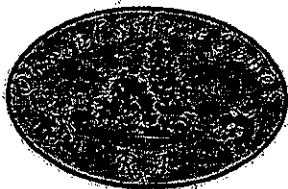
PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Consilier local, Săliștean Radu Ștefan



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
VLAD CRISTINA ELENA



Total consilieri locali	19
Prezenți	14
Pentru	11
Împotrivă	-
Abțineri	3
Neparticipare la vot	-



Ocolul Silvic Sebes R.A.

515800 Sebes, Str. Mircea cel Mare (Gaterului) nr. 109, jud. Alba
J 01/25/2004, RO 16041457, RO02RNCB0011021297360001 BCR Sebes
tel / fax : 0258 735725, e-mail: ossebesra@yahoo.com

Nr. 1712, 29.04.2022

Scrut
[Signature]

Către,

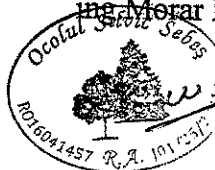
UAT. MUNICIPIUL SEBES

Alaturat va inaintam, spre analiza si avizare, situatiile financiare aferente anului 2021 intocmite in baza OMFP nr.1802/2014 care cuprind:

- bilant contabil pentru entitati mijlocii, mari si entitati de interes public;
- contul de profit si pierdere;
- date informative;
- situatia activelor imobilizate;
- situatia fluxurilor de trezorerie;
- situati modificarilor capitalului propriu;
- note explicative;
- repartizare profit net 2021;
- balanta de verificare la 31.12.2021;
- raportul administratorilor;
- raportul auditorului independent.

Director,

ing. Morar Lucian Mihai



Contabil sef

ec. Voicu Livia

[Signature]

☐ Matru contribuabil care depune bilanțul la București
☐ Sucursala
☐ GIE - grupul de interes economic
☐ Activ net negativ de 1/2 din valoarea capitalului subscris

☒ An
☐ Semestru

Anul **2021**

Suma de control

0

Entitatea **OCOLUL SILVIC SEBES R.A.**

Adresa
 Judet **Alba** Sector Localitate **SEBES**
 Strada **MIRCEA CEL MARE** Nr. **109** Bloc Scara Ap. Telefon **0258735725**

Număr din registrul comerțului **J01/25/2004**

Cod unic de înregistrare

1 6 0 4 1 4 5 7

Forma de proprietate

11—Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură și alte activități forestiere

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură și alte activități forestiere

☒ **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ **Raportari anuale**

☐ **Entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, în conformitate cu art. 27 din Legea contabilității nr. 62/1991**
☐ **2 persoane juridice arătate în lichidare, potrivit legii**
☐ **subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state membre ale Spațiului Economic European**

☒ **Entități de interes public**

12

☐ **Entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, în conformitate cu art. 27 din Legea contabilității nr. 62/1991**
☐ **2 persoane juridice arătate în lichidare, potrivit legii**
☐ **subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state membre ale Spațiului Economic European**

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

3.683.721

Capital subscris

0

Profit/ pierdere

1.086.398

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Numele și prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DE ÎN VIZIBILĂ DE P.A.O.
 VALIDĂ DE CORECTĂ

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU
 Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU
 Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii? ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

P.F.STEF N.GHEORGHE EXPERT CONTABIL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

420/2001

CIF/ CUI

2 0 2 9 3 6 6 5

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	2.699	2.188
*4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	2.699	2.188
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	40.035	48.396
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.896	1.053
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.974	15.604
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	0	72.505
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	43.905	137.558
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	0
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	46.604	139.746
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	5.948	6.677
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	116.646	147.875
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	0	0
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	312	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	122.906	154.552
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	559.913	223.713
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	24.218	256.276
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	584.131	479.989
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.879.124	5.288.159
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.586.161	5.922.700
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	6.445	6.630
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	36.787	22.100
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	8	1.311
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	135.311	139.296
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	616.379	871.908
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	751.698	1.012.515
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.811.095	4.753.215
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.894.486	4.915.061
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	254.983	307.378
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	254.983	307.378
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	217.503	339.021
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	217.503	339.021
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	543.081	584.941
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	543.081	584.941
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	29.813	163.600
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	29.813	163.600
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	572.894	748.541
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	0	0

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	50	50
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	55.883	55.883
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.412.122	2.541.390
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.468.005	2.597.273
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	96	95	0	0
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	410.864	1.086.398
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.878.919	3.683.721
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.878.919	3.683.721

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnătura

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

Numele și prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.732.413	5.770.860
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.718.042	5.653.332
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.718.042	5.653.332
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	14.371	117.528
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	12.866	31.229
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	32.847
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	591.120	872.067
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	280	280
-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	5.336.399	6.707.003
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	72.165	65.625
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	40.223	58.704
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	14.340	16.444
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	0	14.466
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	3.236.489	3.572.123
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	3.152.820	3.477.412
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	83.669	94.711
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	7.288	8.369

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	7.288	8.369
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	15.125	-37.675
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	15.125	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	37.675
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.424.190	1.611.055
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	696.120	748.589
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	151.152	808.637
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	576.918	53.829
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	32.334	121.518
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	217.503	339.021
- Venituri (ct.7812)	41	41	185.169	217.503
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	4.842.154	5.416.163
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	494.245	1.290.840
- 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 obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	4.360	3.872
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	4.360	3.872
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

F20 - pag. 3				
- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	4.360	3.872
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	5.340.759	6.710.875
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	4.842.154	5.416.163
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	498.605	1.294.712
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	87.741	208.314
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	410.864	1.086.398
- 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 și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnătura

Numele si prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01	01	1		1.086.398	
Unități care au înregistrat pierdere		02	02				
Unități care nu au înregistrat 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	0	0	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	0	0	0	
- peste 30 de zile		06	06	0	0	0	
- peste 90 de zile		07	07	0	0	0	
- peste 1 an		08	08	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale -- total(rd.10 la 14)		09	09	0	0	0	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0	
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	0	0	0	
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0	
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	37		39	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	37		42	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0	

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	117.528	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	117.528	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	281.979	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	40.347	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	241.632	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	250.130	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
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	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	560.225	223.713
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	251.095	281.979
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	24.218	102.129
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	16.795	29.723
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.423	47.120
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	25.286
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	24.218	29.723
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	43.232	182.876
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	43.232	182.876
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' prezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	50.938	5.158
- în lei (ct. 5311)	99	85	50.938	5.158
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.828.186	5.283.001
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.828.186	5.283.001
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.036.493	1.483.493
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	135.318	140.607
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	353.970	440.783
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	161.149	324.415
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	94.078	111.598
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	60.879	208.066
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	6.192	4.751
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	386.056	577.688
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	0
-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	386.056	414.088
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	163.600
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0
- dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	0	0
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0
- părți sociale	152	133	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	5.013	7.514
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	255.191	231.005
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	0	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	0	0
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	0	0
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0
- cu capital integral de stat	165	146	0	0
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0
- deţinut de regiile autonome	168	149	0	0
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	0	0
- deţinut de persoane fizice	170	151	0	0
- deţinut de alte entităţi	171	152	0	0
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
III. 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	281.596	791.727
- către instituţii publice centrale;	173	154	0	0
- către instituţii publice locale;	174	155	281.596	791.727
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0
		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	622.396	310.592
dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	622.396	310.592
- către instituţii publice centrale	178	159	0	0
- către instituţii publice locale	179	160	622.396	310.592
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituţii publice centrale	182	163	0	0
- către instituţii publice locale	183	164	0	0
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0
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)	0	0

F30 - pag 7

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	0		0
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	0		0
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	0		
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	0		0
- cu capital integral de stat	165	146	0		0
- cu capital majoritar de stat	166	147	0		0
- cu capital minoritar de stat	167	148	0		
- deţinut de regii autonome	168	149	0		0
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	0		0
- deţinut de persoane fizice	170	151	0		0
- deţinut de alte entităţi	171	152	0		0
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2020	2021	
III. 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	281.596	791.727	
- către instituţii publice centrale;	173	154	0	0	
- către instituţii publice locale;	174	155	281.596	791.727	
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0	
		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	622.396	310.592	
dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	622.396	310.592	
- către instituţii publice centrale	178	159	0	0	
- către instituţii publice locale	179	160	622.396	310.592	
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0	
- către instituţii publice centrale	182	163	0	0	
- către instituţii publice locale	183	164	0	0	
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0	
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)	0	0	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)				
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

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

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

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	03	14.519	2.501	0	X	17.020
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	14.519	2.501	0	X	17.020
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	250	32.847	0	X	33.097
Constructii	07	51.400	0	33.300	0	18.100
Instalatii tehnice si masini	08	179.094	0	0	0	179.094
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	68.124	16.134	0	0	84.258
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	105.352	32.847	0	72.505
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	298.868	154.333	66.147	0	387.054
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	313.387	156.834	66.147	0	404.074

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	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	0	0	0	0
Alte imobilizari	21	11.820	3.012	0	14.832
TOTAL (rd.19+20+21)	22	11.820	3.012	0	14.832
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	0	821	0	821
Constructii	24	11.615	1.189	10.824	1.980
Instalatii tehnice si masini	25	179.094	0	0	179.094
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	64.254	3.347	0	67.601
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	254.963	5.357	10.824	249.496
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	266.783	8.369	10.824	264.328

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

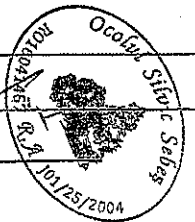
Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)	0	0	0	0
Alte imobilizari	34	33	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35	0	0	0	0
Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	37	36	0	0	0	0
Constructii	38	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	39	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	41	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41	0	0	0	0
Active biologice productive	43	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	46	44a (302)	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

[Handwritten signatures]

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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

Orî 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului 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 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2022), respectiv exercitiului 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”).

OCOLUL SILVIC SEBES R.A.
 Loc.Sebes, Str.Mircea Cel Mare.Nr.109
 CIF: RO 16041457
 Nr.Reg.Com.:J01/25./2004

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 SITUATII FINANCIARE 2021**

RON

Nr. crt.	FLUX DE TREZORERIE	2020	2021
I.	Fluxuri de numerar din activități de exploatare		
	Total încasări – din care:	5.978.443,17	8.087.126,86
a	- încasările în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	5.874.970,72	6.420.104,29
b	- încasările în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	103.472,45	1.667.022,57
	Total plăți – din care:	6.105.269,65	6.655.915,99
c	- plățile în numerar către furnizorii de bunuri și prestatorii de servicii	1.053.346,64	1.465.542,89
d	- plățile în numerar efectuate către și în numele angajaților	2.922.734,61	3.271.282,70
e	- plățile în numerar privind taxe și impozite, alte plăți în numerar	2.002.617,40	1.841.845,40
f	- plățile în numerar sau restituiri ale impozitelor pe profit	126.571,00	77.245,00
	Fluxuri nete de numerar din activități de exploatare	-126.826,48	1.431.210,87
II.	Fluxuri de numerar din activități de investiții		
a	- plățile în numerar pentru dobândirea de imobilizări corporale, necorporale și alte active imobilizate:	750,00	22.175,30
b	- încasările în numerar din vânzarea de imobilizări corporale, necorporale și alte active imobilizate:	0,00	0,00
c	- plățile în numerar pentru dobândirea de instrumente de capitaluri proprii sau de datorii ale altor entități și de interese în asocierile în participatie;	0,00	0,00
d	- încasările în numerar din vânzarea de instrumente de capitaluri proprii sau de datorii ale altor entități și din vânzarea de interese în asocierile în participatie;	0,00	0,00
e	- avansurile în numerar și împrumuturile acordate altor părți;	0,00	0,00
f	- încasările în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor acordate altor părți;	0,00	0,00
	Fluxuri nete de numerar din activități de investiții	-750,00	-22.175,30
III.	Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
a	- încasări în numerar provenite din emisiunea de acțiuni sau alte instrumente de capitaluri proprii	0,00	0,00
b	- plățile în numerar efectuate pentru achiziționarea acțiunilor proprii	0,00	0,00
c	- încasările în numerar provenite din emisiunea titlurilor de creanță, împrumuturilor, efectelor comerciale, obligațiunilor, ipotecilor și a altor împrumuturi pe termen lung sau scurt;	0,00	0,00
d	- rambursările în numerar ale sumelor împrumutate;	0,00	0,00
e	- plățile în numerar aferente unui contract de leasing financiar	0,00	0,00
	Fluxuri nete de numerar din activitatea de finanțare	0,00	0,00
	Fluxuri de numerar – Total	-127.576,48	1.409.035,57

Numerar la începutul perioadei	4.006.700,55	3.879.124,07
Numerar la sfârșitul perioadei	3.879.124,07	5.288.159,64

DIRECTOR,
Ing.Morar Lucian Mihai



CONTABIL SEF,
ec.Voicu Livia Viorica

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

DI.Moga Ioan _____

DI.Morar Lucian Mihai _____

DI.Arsu Ionel _____

D-na Radu Mariana _____

OCOLUL SILVIC SEBES R.A.
 Loc.Sebes, Str.Mircea Cel Mare.Nr.109
 CIF: RO 16041457
 Nr.Reg.Com.:J01/25./2004

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

Denumirea elementului		Sold la 01.01.21	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.21
Capital subscris și vărsat		0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimoniul regiei		0,00	0,00	0,00	0,00
Prime de capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerve din reevaluare		50,00	0,00	0,00	50,00
Rezerve legale		55.883,00	0,00	0,00	55.883,00
Rezerve statutare sau contractuale		0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerve reprezentând surplusul realiza din rezerve din reevaluare		0,00	0,00	0,00	0,00
Alte rezerve		2.412.122,00	129.268,00	0,00	2.541.390,00
Acțiuni proprii		0,00	0,00	0,00	0,00
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat	Sold C	410.864,00	0,00	0,00	0,00
	Sold D	0,00	0,00	410.864,00	0,00
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS	Sold C	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sold D	0,00	0,00	0,00	0,00
Profit sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	410.864,00	1.086.398,00	410.864,00	1.086.398,00
	Sold D	0,00	0,00	0,00	0,00
Repartizarea profitului		0,00	0,00	410.864,00	0,00
Total capitaluri proprii		2.878.919,00	1.215.666,00	410.864,00	3.683.721,00

DIRECTOR,
 Ing.Morar Lucian Mihai



CONTABIL SEF,
 ec.Voicu Livia Viorica

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

DI.Moga Ioan _____
 DI.Morar Lucian Mihai _____
 DI.Arsu Ionel _____
 D-na Radu Mariana _____

NOTA EXPLICATIVA
LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE LA 31.12.2021

NOTA 1- ACTIVE IMOBILIZATE

RON

ELEMENTE DE ACTIV	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI (amortiz. + proviz)			
	SOLD LA 01 IANUARIE	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31 DEC.	SOLD LA 01 IANUARIE	DEPREC. INREG IN CURS AN	REDUCERI SAU RELUARI	SOLD LA 31 DEC.
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
CH CONSTITUIRE	0	0	0	0	0	0	0	0
CONCESIUNI	0	0	0	0	0	0	0	0
ALTE IMOBILIZ.	14519	2501	0	17020	11820	3012	0	14832
TOTAL 1	14519	2501	0	17020	11820	3012	0	14832
TERENURI ȘI AMENAJARI DE TERENURI	250	32847	0	33097	0	821	0	821
CONSTRUCTII	51400	0	33300	18100	11615	1189	10824	1980
INS. TEHNICE	58352		0	58352	56457	842	0	57299
MIJLOACE DE TRANSPORT	179094	0	0	179094	179094	0	0	179094
MOBILIER PIROT	9772	16134	0	25906	7793	2505	0	10302
IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0	105352	32847	72505	0	0	0	0
TOTAL 2	298868	154333	66147	387054	254963	3537	10824	249496
TOTAL 1 + 2	313387	156834	66147	404074	266783	8369	10824	264328

Imobilizarile necorporale sunt evidentiata in contabilitate la costul de achizitie iar forma de amortizare aplicata este cea liniara. In cadrul imobilizarilor necorporale sunt inregistrate la "alte imobilizari necorporale" programele informatice, amortizate pe o perioada intre un an și trei ani.

Un activ necorporal este scos din evidenta atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea lui.

Imobilizarile corporale sunt evidentiata in contabilitate la costul determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in entitate. Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare. Amortizarea imobilizarilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune a acestora pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare, conform duratelor de utilizare economica și condițiilor de folosire a acestora. Metoda de amortizare aplicata este cea liniara.

Terenurile nu se amortizeaza.

Potrivit punctului 99 alin(1) din OMFP 1802/2014, entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizarilor corporale existente la sfârșitul exercitiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justa. În anul 2021 nu au fost efectuate reevaluări ale imobilizarilor corporale.

O imobilizare este scoasa din evidenta la cedare sau casare , atunci când niciun beneficiu economic viitor nu mai este aşteptat din utilizarea sa ulterioara.

Terenurile ocupate cu vegetaţie forestiera şi construcţiile primite în administrare sunt evidenciate în conturi în afara bilanţului. În anul 2008, amenajarea cantonului Carari înregistrată în evidenta contabilă a aceluiaşi în contul de imobilizări corporale 2121 Construcţii Din noiembrie 2008 până în octombrie 2021 s-a înregistrat lunat cheltuieli cu amortizarea în suma totală de 10823,28 lei. Valoarea rămasă neamortizată este în suma de 22476,71 lei. Mijloacele fixe luate în administrare de către ocolul silvic, proprietatea UAT-urilor, se evidenciază în conturi în afara bilanţului respectiv contul 8038.

NOTA 2- PROVIZIOANE, AJUSTARI PENTRU DEPRECIERI

PROVIZIOANE

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 01 IANUARIE	TRANSFERURI		SOLD LA 31 DECEMBRIE
		IN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4
Provizioane pentru litigii	0	109075,51	0	109075,51
Alte provizioane	217503	229945	217503	229945
TOTAL	217503	339020,51	217503	339020,51

Pentru suma de 109075,51 lei reprezentând :

- 3750 lei indemnizaţie necuvenită Buzatu Alina Constantina;
- 6034,76 lei cheltuieli amenajare cabana UAT Calnic;
- 48932,11 lei cheltuieli combustibil;
- 50358,64 lei cheltuieli reparaţii auto; sume de recuperat aflate în litigiu, s-a constituit un provizion pentru litigii în suma totală de 109075,51 lei.

Pentru reflectarea în contabilitate a participării salariaţilor la profitul aferent anului 2021, s-a constituit în luna decembrie un provizion pentru riscuri şi cheltuieli la nivelul sumelor estimate, reprezentând sumele brute cuvenite salariaţilor în sumă de 172195 lei, şi provizioane constituite în legătură cu contractele de mandat (componenta variabilă) pentru director în suma de 12600 lei şi Consiliul de Administraţie în suma de 45150 lei, urmând ca acestea să se evidencieze în contabilitate pe seama cheltuielilor cu salariile în exercitiul financiar 2022.

Acordarea în anul 2021 a sumelor reprezentând participarea salariaţilor la profitul anului 2020 şi a componentei variabile pentru director şi membrii Consiliului de Administraţie, a determinat anularea provizionului constituit la finele acestui an în suma de 141903 lei pentru salariaţi şi a provizionelor constituite reprezentând componenta variabilă pentru director şi Consiliul de Administraţie în suma de 12600 lei respectiv 63000 lei, prin înregistrarea acestor sume în conturile de venituri aferente.

AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI

DENUMIRE	SOLD LA 01 IANUARIE	TRANSFERURI		SOLD LA 31 DECEMBRIE
		IN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4
Ajustari pentru deprecierea creanţelor clienţi	25109451	0	37675,20	213419,31

În anul 2021 ca urmare a Deciziei Curţii de apel Albă Iulia, Nr.307/2021 rămasă definitivă, prin care s-a dispus plata de către UAT comuna Spring, a sumelor prevăzute prin facturile nr.73/2017; 82/2017 şi a dobanzilor penalizatoare cumulată până la data plăţii, încasarea sumelor la data de 15.12.2021, a determinat anularea provizionului constituit prin reluarea la venituri a sumei de 37675,20 lei. Pentru aceste sume s-a constituit un provizion pentru clienţi

incerti în suma totala de 37675,20 lei, respectiv la 31.12.2018 în suma de 31996,81 lei și în 20.10.2020 în suma de 5678,39 lei.

NOTA 3- REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA	RON
PROFIT NET DE REPARTIZAT :		1086398
- REZERVA LEGALA		0
- RECUPERARE PIERDERRI		46905
- VARSAMINTE DIN PROFITUL NET		791727
- SURSE PROPRII DE FINANTARE		247766
ROFIT NEREPARTIZAT		0

Repartizarea profitului se efectueaza în conformitate cu prevederile Ordonantei 64/2001 cu modificarile si completarile ulterioare privind repartizarea profitului la societatile nationale companiile nationale si societatile nationale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome.

Pierderile de recuperat sunt prezentate în anexa privind repartizarea profitului pe fiecare asociat pe anul 2021.

În veniturile anului 2021 au fost înregistrate si sumele reprezentand fondul de regenerare si conservare neutilizat pana la sfarsitul anului 2021, acestea fiind luate în calcul la determinarea profitului brut aferent anului 2021.

Suma ramasa în soldul contului 4721,1 "Venituri în avans" la 31.12.2021 de 163599,83 lei reprezintă fond de conservare și regenerare constituit din imputatii (50% din valoare fără TVA), pentru persoane fizice, fond de regenerare și conservare constituit pentru masa lemnoasa de către proprietarii fondului forestier pentru care ocolul silvic presteaza doar servicii silvice, respectiv: Composesoratul Silvic Lupsa, Primaria Sugag (pentru suprafata cu contract de prestari servicii), Transalpina Fan, care nu au solicitat restituirea sumelor constituite la finele anului 2021.

NOTA 4- ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	EXERCITIUL FINANCIAR		RON
	PRECEDENT	CURRENT	
1.CIFRA DE AFACERI NETA	4732413		5770860
2.COSTUL BUNURILOR VANDUTE SI AL SERV. PREST. (3+4+5)	4842154		5416163
3.CHELTUIELILE ACTIVITATII DE BAZA	4842154		5416163
4.CHELTUIELILE ACTIVITATII AUXILIARE	-		-
5.CHELTUIELI INDIRECTE DE PROD.	-		-
6.REZULTATUL BRUT AFERENT CIFREI DE AFACERI (1-2)	-109741		354697
7.CHELTUIELI DE DESFACERE	-		-
8.CHELTUIELI GENERALE DE ADMINISTRATIE	-		-
9.ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	603986		936143
10.REZULTATUL DIN EXPLOATARE (6-7-8+9)	494245		1290840

La alte venituri din exploatare în suma totala de 936143 lei, ponderea o reprezintă veniturile înregistrate ca urmare a utilizarii fondului de regenerare și conservare constituit, conform Legii 46/2008 privind Codul Silvic, pentru lucrările silvice realizate în cursul anului 2021, precum și sumele neutilizate din acest fond și reluate la venituri, în suma totala de 611057,63 lei. Tot la alte venituri din exploatare sunt înregistrate veniturile aferente costului producției în curs de executie în suma de 31228,80 lei, veniturile din productia de imobilizari corporale în suma de 32847,13 lei, veniturile din despagubiri și penalitati calculate la facturi-clienți neincasate la scadenta conform contractelor încheiate și prevederilor legale, imputatii, prejudicii de recuperat și alte venituri din exploatare în suma de 261009,56 lei.

NOTA 5 – SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

RON

CREANTE	SOLD LA 31 DECEMBRIE	TERMEN DE LICHIDARE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1= 2+3	2	3
TOTAL DIN CARE:	479989	479989	0
- Bugetul de stat	0	0	0
- Bugetul asigurarilor sociale de sanatate	29723	29723	0
- TVA de recuperat	0	0	0
- TVA neexigibil	0	0	0
- Sprijin cf.legii 46/2008	25286	25286	
- Clienti	223713	223713	0
- Personal	0	0	0
- Bugetul local	47120	47120	0
- Debitori diversi	154147	154147	0

RON

DATORII	SOLD LA 31 DECEMBRIE	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		SUB 1 AN	1 – 5 ANI	PESTE 5 ANI
0	1= 2+3+4	2	3	4
TOTAL DIN CARE:	1319893	1012515	307378	-
- Alte obligatii privind salariatii	127308	127308	-	-
- Personal-ajutoare materiale datorate	0	0	-	-
- Garantii gestionari	307378	0	307378	-
- Bugetul de stat	161835	161835	-	-
- 25% CAS asigurat	79709	79709	-	-
- 10% CASS asigurat	31889	31889	-	-
- Impozit salarii	22441	22441	-	-
- 2,25% contribuție asiguratorie munca	7173	7173		
- Retineri din salarii datorate tertilor	6097	6097	-	-
- TVA de plata	15697	15697		
- 0,5% impozit venit exploatare masa lemnoasa	920	920		
- Fond de mediu	4751	4751	-	-
- Bugetul local	0	0		
- Furnizori	139296	139296	-	-
- Clienti creditori	1311	1311		
- Creditori diversi	414088	414088		

Nu s-au efectuat compensari între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli în anul 2021.
Ocolul Silvic Sebes R.A. nu are credite bancare angajate.

NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Politicele contabile reprezintă principiile, regulile și practicile specifice aplicate de entitate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Situațiile financiare anuale se refera la exercițiul financiar al anului 2021 și au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificările și completările ulterioare;

La întocmirea situațiilor financiare anuale s-au aplicat reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate cu Ordinul nr.1802/29.12.2014 al Ministerului

Finanțelor Publice;

Nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile;

Baza de evaluare utilizată este costul istoric, nu s-au înregistrat evaluări ale patrimoniului;

Entitatea nu beneficiază de credite bancare pentru finanțarea imobilizărilor corporale;

Nu au avut loc abateri de la legea contabilității.

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională, situațiile financiare fiind prezentate în lei.

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadei aferente.

Entitatea își continuă în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității.

Aplica aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;

Bilanțul de deschidere al unui exercițiu corespunde cu bilanțul de închidere a exercitiului precedent;

Valorile elementelor ce reprezintă active nu pot fi compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic, cu respectarea prevederilor legale și numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

NOTA 7 – ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Se prezintă următoarele informații:

- numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise : —
- acțiuni rascumparabile : —
- acțiuni emise în timpul exercitiului financiar : —
- obligațiuni emise : —

NOTA 8 – INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE

Se fac mențiuni cu privire la :

- salarizarea directorilor și administratorilor :

- Componenta Consiliului de Administrație în anul 2021:

-din 01.01.2021- 27.05.2021 componenta membrilor Consiliului de Administrație = cinci;

-din 09.07.2021 – 31.12.2021 componenta membrilor Consiliului de Administrație = patru.

- În anul 2021 nu s-au acordat avansuri membrilor Consiliului de Administrație.

S-au decontat cheltuieli de deplasare dl. director ing. Morar Lucian Mihai în suma de 4449,70 lei. Nu au fost acordate credite administratorului în timpul exercitiului financiar;

- indemnizațiile platite sau de platit Consiliului de Administrație aferente exercitiului financiar 2021 sunt în suma de 79250 lei din care:

- componenta fixă = 45150 lei;

- componenta variabilă = 34100 lei.

- salariile brute acordate ing. Morar Lucian Mihai având Contract de mandat, în funcția de director general al regiei, pentru anul 2021 sunt în suma totală de 151755 lei, din care:

- componenta fixă = 141484 lei;

- componenta variabilă = 10271 lei.

- salariați :

- numărul mediu de salariați aferent exercitiului financiar 2021 este de 39, iar numărul de salariați existenți la 31.12.2021 este de 42 persoane cu contract individual de muncă.

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului financiar : 2922266 lei.

- avantaje în natură acordate în suma de : 37535 lei;

- tichete de masă acordate: 163320 lei;

- vouchere de vacanță: 86810 lei;

- cheltuieli sociale: 17400 lei

- cheltuieli 2,25% contribuție asiguratorie muncă : 72717 lei.

- alte cheltuieli cu plățile compensatorii pentru personalul pensionat la vârsta standard pentru care se acorda o gratificație egală cu 5 salarii brute din ultima luna de activitate: = 0 lei.

NOTA 9 – EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI

ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORUL	RELATIE DE DETERMINARE	VALENTA
1.INDICATORI DE LICHIDITATE		
a) lichiditatea curenta	(active curente / datorii curente)	5,85
b) lichiditatea imediata	(active curente – stocuri) / datorii curente	5,70
2.INDICATORI DE RISC		
a) grad de îndatorare	(cap.impr.> 1 an / capital propriu) *100	0
b) acoperirea dobanzii	(profit inaintea pl dob si imp profit / ch dob)	0
3.INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE)		
a) viteza de rotatie a stocurilor	(costul vanzarilor / stocul mediu)	39,04
b) numar zile de stocare	(stoc mediu / costul vanzarilor) * 365	9,35
c) viteza de rotatie a debitorilor - clienti	(sold mediu clienti / cifra de afaceri) * 365	39,47
d) viteza de rotatie a creditelor- furnizori	(sold mediu furniz. / achiz. bunuri – fara serv.)*365	8,67
e) viteza de rotatie a imobilizarilor corporale	(cifra de afaceri / imobilizari corporale)	41,95
f) viteza de rotatie a activelor totale	(cifra de afaceri / total active)	0,95
4.INDICATORI DE PROFITABILITATE		
a) rentabilitatea capitalului angajat	(profit inaintea pl dob si imp profit / cap. angajat)	0,26
b) marja bruta din vanzari	(profit brut din vanzari / cifra de afaceri) * 100	22,37

NOTA 10 –ALTE INFORMATII

Se prezinta :

a) Informatii cu privire la prezentarea persoanei juridice :

OCOLUL SILVIC SEBES R.A. este regie autonoma, avand ca obiect de activitate administrarea padurilor, Cod CAEN : 0210 „Silvicultura si alte activitati forestiere”. Societatea este inregistrata la Reg.com.sub nr.J01/25/2004, Cod fiscal RO 16041457, având sediul în loc.SEBES, str.MIRCEA CEL MARE, NR.109, jud.ALBA.

Ocolul Silvic Sebes R.A. administreaza fondul forestier dat in administrare de catre proprietarii acestuia în suprafata de 8078,76 ha și efectueaza prestari servicii silvice paza, punere în valoare și eliberare de documente pentru o suprafata de 11339,72 ha pe baza de contracte de prestari servicii.

b) Informatii privind relatiile persoanei juridice cu filialele, intreprinderi asociate sau cu alte societati in care se detin titluri de participare strategice :

OCOLUL SILVIC SEBES R.A.. nu are filiale si nu detine titluri de participare la alte societati.

c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina: ---.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit :

Profitul este obtinut integral din activitatea curenta. Impozitul pe profit se calculează și se vireaza trimestrial bugetului de stat.

e) Cifra de afaceri si prezentarea acesteia pe sectoare economice si tipuri de piete de desfacere :

Cifra de afaceri este realizata integral din activitatea de baza (silvicultura si exploatare forestiera).

f) Cheltuielile cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing operational :

O.S.SEBES R.A. nu a incheiat contracte de leasing in exercitiul financiar curent si nici nu are rate leasing de achitat in baza contractelor incheiate din anii precedenti.

g) Onorariile platite persoanelor care verifica situatiile financiare anuale prescurtate :

In anul 2021 s-au platit onorarii auditorului statutar in suma de 9500 lei.

h) Angajamente primite :

Unitatea nu are angajamente acordate sau primite.

Director,
Ing. Morar Lucian Mihai

Contabil șef,
Ec. Voicu Livia



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

[Handwritten signatures of the Board of Directors members]

**REPARTIZARE PROFIT CONTABIL
AN 2021**

PROPRIETAR	Profit net	Pierdere de recup.	Total profit de repartizat	Varsaminte	Surse proprii de finantare
1	2		4	5	7
Sebes	612.579	0	612.579	380.790	231789
Bistra	336.854	0	336.854	334.196	2658
Alba Iulia	39.973	0	39.973	34.627	5346
Sugag	76.483	26.593	49.890	47.232	2658
Berghin	13.679	17.909	-4.230	-6.888	2658
Ohaba	6.830	2.403	4.427	1.769	2658
TOTAL	1.086.398	46.905	1.039.493	791.727	247.766

DIRECTOR,
Ing.Morar Lucian Mihai

CONTABIL SEF,
ec.Voicu Livia



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

DI.Moga Ioan _____

DI.Morar Lucian Mihai _____

DI.Arsu Ionel _____

D-na Radu Mariana _____

Balanta de verificare la Decembrie 2021

Pag. 1

imbol ont	Denumire scurta	Sold inceput Debit	de an Credit	Rulaj Debit	cumulat Credit	Total sume Debit	Credit	Solduri finale Debit	Credit
	Rez.reev.		50.00	0.00	0.00	0.00	50.00		50.00
1	Rezerve lega		55882.62	0.00	0.00	0.00	55882.62		55882.62
8	Alte rezerve		2412122.48	0.00	129267.67	0.00	2541390.15		2541390.15
	REZULTAT REP			410863.67	410863.67	410863.67	410863.67		
	PROF/PIERD.		410863.67	6290519.53	6966054.04	6290519.53	7376917.71		1086398.18
1	Provz.litigi			0.00	109075.51	0.00	109075.51		109075.51
8	Alte proviz		141903.00	141903.00	172195.00	141903.00	314098.00		172195.00
8.1	Alte provCA		63000.00	63000.00	45150.00	63000.00	108150.00		45150.00
8.2	Alte prov.D		12600.00	12600.00	12600.00	12600.00	25200.00		12600.00
	Conc.brev.lc	5012.78		2501.09	0.00	7513.87	0.00	7513.87	
	ALTE IM NEC.	9505.84		0.00	0.00	9505.84	0.00	9505.84	
1	Terenuri	250.00		0.00	0.00	250.00	0.00	250.00	
2	Amenaj.teren			32847.13	0.00	32847.13	0.00	32847.13	
1	Constr.amena	51399.99		0.00	33299.99	51399.99	33299.99	18100.00	
1	ECHIP TEHN	58352.26		0.00	0.00	58352.26	0.00	58352.26	
3	MIJL TRANSP	179093.63		0.00	0.00	179093.63	0.00	179093.63	
	MOB AP BIROT	9771.91		16133.61	0.00	25905.52	0.00	25905.52	
.1	Amob.corp.cs			105352.13	32847.13	105352.13	32847.13	72505.00	
5	Am.conc.brev		3960.09	0.00	1365.53	0.00	5325.62		5325.62
8	AM.ALT.IM.NC		7859.49	0.00	1646.35	0.00	9505.84		9505.84
12	Am.amenaj.ter			0.00	821.19	0.00	821.19		821.19
21	Am.const.ame		11614.84	10823.28	1188.92	10823.28	12803.76		1980.48
31	AM.MAS UTIL		56456.43	0.00	842.52	0.00	57298.95		57298.95
33	AM MAS UT IN		179093.63	0.00	0.00	0.00	179093.63		179093.63
4	AM.A.M.C		7797.62	0.00	2504.21	0.00	10301.83		10301.83
1	MAT AUX	304.22		29675.59	29017.99	29979.81	29017.99	961.82	
2	COMBUST	122.98		21769.40	21016.37	21892.38	21016.37	876.01	
	PIESE SCH.	15.12		4444.96	4454.58	4460.08	4454.58	5.50	
	MAT PLANT.			7039.45	7039.45	7039.45	7039.45		
8	ALTE MAT	623.20		5859.16	5949.17	6482.36	5949.17	533.19	
1	OB INV MAG	580.00		71443.16	72023.16	72023.16	72023.16		
32	PRD.CURS EXH	116646.16		31228.80	0.00	147874.96	0.00	147874.96	
	Mat.la terti	6034.76		0.00	0.00	6034.76	0.00	6034.76	
	Prov.stoc tr		1734.76	0.00	0.00	0.00	1734.76		1734.76
1	FURNIZORI		135310.61	1319618.66	1237323.33	1319618.66	1372633.94		53015.28
	FURNIZ.IMOB.			22175.30	108456.25	22175.30	108456.25		86280.95
	FURNIZ DEB.	312.16		171.64	483.80	483.80	483.80		
11	CLIENTI	559913.71		6009717.46	6345918.64	6569631.17	6345918.64		
8	Clienti ince	251094.51		0.00	37675.20	251094.51	37675.20	213419.31	
	CLIENT CRED		7.83	2904.21	4207.75	2904.21	4215.58		1311.37
1	PERS.SAL.DAT		95176.00	3154080.00	3186212.00	3154080.00	3281388.00		127308.00
2	DREPT.NAT.			36383.35	36383.35	36383.35	36383.35		
22	Pers.dr.nat			1677.90	1677.90	1677.90	1677.90		
	PERS AJ MAT.			34317.00	34317.00	34317.00	34317.00		
	PART.PERS.PR			41070.00	41070.00	41070.00	41070.00		
	AV.AC.PERS.			272602.00	272602.00	272602.00	272602.00		
	RET.SAL.DAT.		3811.00	69673.79	71959.79	69673.79	75770.79		6097.00
11	ALTE DAT PER		254982.88	0.00	52394.89	0.00	307377.77		307377.77
22	DELICTE NEJ.			27810.12	27810.12	27810.12	27810.12		
5	CAS 25%		67195.00	802909.00	815423.00	802909.00	882618.00		79709.00
6	CASS 10%		26883.00	317650.00	322656.00	317650.00	349539.00		31689.00
6	2.25% C.M-CA		6047.00	71591.00	72717.00	71591.00	78764.00		7173.00
12	CM Alte crea		-16795.00	29723.00	16795.00	29723.00	0.00		-29723.00
	IMPOZ.PROF.		30766.00	77245.00	208314.00	77245.00	239080.00		161835.00
13	TVA DE PLATA			126704.20	142401.42	126704.20	142401.42		15697.22
24	TVA DE REC.	7221.27		1552.93	8774.20	8774.20	8774.20		
26	TVA deductib			144152.82	144152.82	144152.82	144152.82		
	TVA COLECTAT			280106.80	280106.80	280106.80	280106.80		
	TVAneex.Achi			10096.60	10096.60	10096.60	10096.60		
	IMPOZ.V.PENS			298.00	297.71	298.00	297.71	0.29	
1	IMPOZ SAL		23891.00	239244.00	237794.00	239244.00	261685.00		22441.00
5	SUBVENTII			117527.85	92241.68	117527.85	92241.68	25286.17	
51	VAR.SPROFIT			310592.00	281596.00	310592.00	281596.00		-28996.00
51.1	FD.REG.RESTI			17909.21	0.00	17909.21	0.00		-17909.21
52	Impoz.0.5%		175.00	1752.00	2497.00	1752.00	2672.00		920.00
59	Alte imp.tax		-202.00	72688.00	72675.00	72688.00	72473.00		-215.00
71	FD MEDIU		6192.00	63035.00	61594.00	63035.00	67786.00		4751.00
91	MAJ,AM,PENAL			375.00	375.00	375.00	375.00		
1	Deb.diversi			156214.08	2067.57	156214.08	2067.57	154146.51	
2	CREDIT.DIV.			3000.00	3000.00	3000.00	3000.00		
21	CREDIT.DIV.		846.60	1070739.26	1075950.90	1070739.26	1076797.50		6058.24
22	Alti credit		98504.02	170444.32	149828.09	170444.32	248332.11		77887.79
22.1	Cautiuni se.		56189.74	89095.43	88713.72	89095.43	144903.46		55808.03
22.2	CAUTIUNI			4521.39	21112.08	4521.39	21112.08		16590.69
23	GAR.MLP		200702.85	168040.33	225080.53	168040.33	425783.38		257743.05
11	Chelt.av.am.	19209.90		0.00	6403.30	19209.90	6403.30	12806.60	
11.1	Ch.av.am.Ros	1489.00		0.00	1489.00	1489.00	1489.00		
11.2	Ch.av.am.Ohb	1184.50		0.00	395.10	1184.50	395.10	789.40	
11.3	Ch.av.am.Beg	1948.50		0.00	649.50	1948.50	649.50	1299.00	
11.4	Ch.av.C.Dala	2727.96		0.00	636.96	2727.96	636.96	2091.00	
11.5	C.am.ALBA	10227.60		0.00	5113.80	10227.60	5113.80	5113.80	
12	Ch.av.chirie	4421.23		51652.00	51410.84	56073.23	51410.84	4662.39	
13G	Chelt.avans	1382.42		1697.81	1838.67	3080.23	1838.67	1241.56	
13T	Chelt.avans	640.90		2070.94	1985.74	2711.84	1985.74	726.10	
21	Ven Avans RG		1178.43	611993.03	610814.60	611993.03	611993.03		
21.1	Venit FRP		28634.40	147522.34	282487.77	147522.34	311122.17		163599.83
3	Dec.curs.cla			18497.90	18497.90	18497.90	18497.90		
54	PL.INV.IMOB.		9517.25	279.96	0.00	279.96	9517.25		9237.29
58	Fd.dr,forest		533563.83	0.00	42139.59	0.00	575703.42		575703.42
91	Prov.creante		251094.51	37675.20	0.00	37675.20	251094.51		213419.31

Simbol Cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
11	Disp.lei	3577569.80		8272366.63	6871084.07	11849936.43	6871084.07	4978852.36	
12	GARANT.MAT	250616.00		53532.89	0.00	304148.89	0.00	304148.89	
1	CASA	50938.27		1652467.63	1698247.51	1703405.90	1698247.51	5158.39	
8	TICH MASA			163320.00	163320.00	163320.00	163320.00		
81	VOUCHERE VAC			86810.00	86810.00	86810.00	86810.00		
	VIR.INT.			1484798.78	1484798.78	1484798.78	1484798.78		
1	ALTE CHELT			28962.95	28962.95	28962.95	28962.95		
2	CHELT COMB.			21016.37	21016.37	21016.37	21016.37		
4	CH.PIESE SCH			4335.25	4335.25	4335.25	4335.25		
5	CH.MAT.PLANT			7039.45	7039.45	7039.45	7039.45		
8	CH.ALTE CONS			4271.27	4271.27	4271.27	4271.27		
	CH.OB.INV.			58704.25	58704.25	58704.25	58704.25		
	Ch.energ.apa			16444.08	16444.08	16444.08	16444.08		
1	Ch.rep.div.			848.52	848.52	848.52	848.52		
2	Ch.rep.auto			6890.53	6890.53	6890.53	6890.53		
	Ch.redev.chi			53666.84	53666.84	53666.84	53666.84		
	Ch.de asigur			3824.41	3824.41	3824.41	3824.41		
	CH.COLAB.CA			45150.00	45150.00	45150.00	45150.00		
1	CH.SAL.DIR.			141484.00	141484.00	141484.00	141484.00		
2	CH.C.VAR CA			34100.00	34100.00	34100.00	34100.00		
3	CH.C.VAR.DIR			10271.00	10271.00	10271.00	10271.00		
	Ch.comision			300.00	300.00	300.00	300.00		
1	CH.PROTOC			870.64	870.64	870.64	870.64		
	CH.DEPLAS.			7162.98	7162.98	7162.98	7162.98		
	CH.POST.			49387.43	49387.43	49387.43	49387.43		
	CH.SERV BAN			13733.82	13733.82	13733.82	13733.82		
1	ALTE CH.TERT			611305.01	611305.01	611305.01	611305.01		
4	TICH MASA			600.00	600.00	600.00	600.00		
2	CH TVA GRAT			475.77	475.77	475.77	475.77		
	Ch.taxe locl			72675.00	72675.00	72675.00	72675.00		
	CH.FD.MEDIU			61594.00	61594.00	61594.00	61594.00		
8	Alte imp.tax			9253.66	9253.66	9253.66	9253.66		
1	CHELT SAL			2917672.00	2917672.00	2917672.00	2917672.00		
1	CH.AV.NATURA			37535.00	37535.00	37535.00	37535.00		
2	Ch. cu tiche			163320.00	163320.00	163320.00	163320.00		
21	CH.VAUCH.V.			86810.00	86810.00	86810.00	86810.00		
	CH.FR.PROFIT			41070.00	41070.00	41070.00	41070.00		
8	ALTE CH.FRD			17400.00	17400.00	17400.00	17400.00		
8.1	CM FD.PROP.			4594.00	4594.00	4594.00	4594.00		
	CH.2.25%			72717.00	72717.00	72717.00	72717.00		
1	Desp.amenzi			375.00	375.00	375.00	375.00		
2	DONATII.SUBV			9584.00	9584.00	9584.00	9584.00		
3	Ch.activ.ced			22476.71	22476.71	22476.71	22476.71		
5	ALTE CHELT.RG			622499.53	622499.53	622499.53	622499.53		
6	CH.INV.AB.			42139.59	42139.59	42139.59	42139.59		
8	Alte chelt.			21392.57	21392.57	21392.57	21392.57		
1	CH.AM.IMOB.			8368.72	8368.72	8368.72	8368.72		
2	Ch.expl.prov			281270.51	281270.51	281270.51	281270.51		
2.1	Ch.proc.CA			45150.00	45150.00	45150.00	45150.00		
2.2	Ch.exp.provD			12600.00	12600.00	12600.00	12600.00		
	CH.IMPOZ PR.			208314.00	208314.00	208314.00	208314.00		
	Ven.vanz.pro			4637767.44	4637767.44	4637767.44	4637767.44		
	VEN LUCR.SEV			1011708.12	1011708.12	1011708.12	1011708.12		
	VEN ACTIV DV			3856.82	3856.82	3856.82	3856.82		
	VEN PROD ST.			31228.80	31228.80	31228.80	31228.80		
	Ven.imob.cor			32847.13	32847.13	32847.13	32847.13		
1	V.subv.c.a.			117527.85	117527.85	117527.85	117527.85		
4	V.subv.inv.			279.96	279.96	279.96	279.96		
5	Ven.fd.rg.pd			611057.63	611057.63	611057.63	611057.63		
8	venit Expl			260729.60	260729.60	260729.60	260729.60		
	VEN DIN DOB.			3872.49	3872.49	3872.49	3872.49		
	Ven.prov.pr			217503.00	217503.00	217503.00	217503.00		
4	Ven.aj.ci.in			37675.20	37675.20	37675.20	37675.20		
al		5178610.58	5178610.58	48027807.62	48027807.62	53206418.20	53206418.20	6493813.79	6493813.79

DIRECTOR
MORAR LUCIAN MIHAELCONTABIL SEF
VOICU LIVIA VIORICA

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

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: OCOLUL SILVIC SEBES R.A.

Judetul: 01--ALBA

Adresa: localitatea SEBES, str.MIRCEA CEL MARE, NR.109, jud.ALBA

Numar din registrul comertului: J1/25/2004;

Forma de proprietate: 11-Regii autonome;

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 0210-Silvicultura si alte activitati forestiere;

Cod unic de inregistrare: 16041457

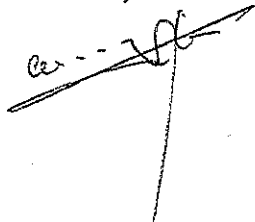
Subsemnatul MORAR LUCIAN MIHAI, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de ADMINISTRATOR, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirm urmatoarele:

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,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Lucian Mihai Morar', is written over a horizontal line. A vertical line extends downwards from the signature.

OCOLUL SILVIC EBES R.A.
Sebes, str.Mircea cel Mare, nr.109
Nr.Reg.Comertului J01/25/2004
C.U.I. RO 16041457

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
Intocmit pe baza bilantului contabil la 31.12.2021

OCOLUL SILVIC SEBES R.A cu sediul in loc. Sebes str. Mircea cel Mare, nr.109, inregistrata la Reg.Com sub nr.J01/25/2004 cod de inregistrare fiscala RO 16041457, are ca obiect de activitate silvicultura si alte activitati forestiere, COD CAEN 0210.

Principalii indicatori economico-financiari realizati, aferenti exercitiului 2021 se prezinta astfel :

<i>Nr.crt</i>	<i>INDICATORI</i>	<i>VALOARE – LEI -</i>
1	VENITURI TOTALE	6.710.875
2	CHELTUIELI TOTALE	5.416.163
3	PROFIT BRUT	1.294.712
4	IMPOZIT PE PROFIT	208.314
5	PROFIT NET	1.086.398

Propunerea de repartizarea a profitului contabil aferent anului 2021 s-a facut conform prevederilor :

- OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societati nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat , precum si la regiile autonome;

- OMFP nr.128/2005 privind unele reglementari contabile aplicabile agentilor economici;

- OMFP nr.144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului conform OG 64/2001 , privind repartizarea profitului la societati nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat , precum si la regiile autonome, aprobata cu modificari prin Legea 769/2001, cu modificarile si completarile ulterioare, astfel :

- a) 108.639 lei participarea salariatilor la profit, reprezentand 10 % din profitul net (constituit pe seama provizioanelor) ;
- b) 791.727 lei varsaminte la bugetul local ;
- c) 247.766 lei sursa proprie de finantare a investitiilor ;

- participarea salariatilor la profit in suma de 108.639 lei, s-a determinat avandu-se in vedere limita de 10 % din profitul net. Pentru participarea salariatilor la profit s-a constituit la 31.12.2021 un provizion pentru riscuri si cheltuieli ;

- suma de 791.727 lei varsaminte la bugetele locale s-a determinat prin diminuarea profitului net cu suma de 46.905 lei reprezentand pierderi de recuperat, fond regenerare si conservare restituit in cursul anului 2021 (comuna Berghin in suma de 17909 lei), si diminuarea cu suma de 247.766 lei, surse proprii de finantare. Din suma de 247.766 lei s-a utilizat in anul 2021 suma de 123.987 lei, iar diferenta de 123.779 lei este suma propusa si aprobata prin Buzetul de venituri si cheltuieli, a se utiliza in anul 2022 pentru investitii estimate, conform Anexei nr.4 din BVC pe anul 2022.

- suma de 123.987 lei reprezinta sursa de finantare din profitul net a investitiilor efectuate in anul 2021 : programe informatice = 2.501 lei ; imprejmuire plantatie Sebes = 32.847lei ; motocoasa Parc Dendrologia Alba = 2.689 lei, multifunctionala sediu = 13.445 lei, sistem supraveghere video Statie apa Petresti si Pepiniera Halimga = 72.505 lei.

Fondul de conservare si regenerare constituit si neutilizat la finele anului 2021, pentru fondul forestier primit in administrarea O.S.Sebes R.A., in suma de 611.993,03 lei, a fost inregistrat ca si venit in anul 2021, venit care s-a luat in calcul la determinarea rezultatului fiscal al exercitiului.

Obligatiile fata de bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale, precum si fondurile cu destinatie speciala, au fost corect stabilite si achitate.

Toate operatiunile economico-financiare ce privesc activitatea exercitiului financiar 2021 au fost contabilizate in mod corespunzator , cu respectarea principiilor contabilitatii, a regulilor si a metodelor contabile prevazute in reglementarile in vigoare.

Au fost respectate normele de intocmire a bilantului, posturile inscrise in bilant corespunzand cu datele inregistrate in contabilitate.

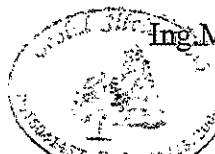
Intocmirea bilantului contabil s-a efectuat pe baza balantei de verificare la 31.12.2021, a conturilor sintetice cu respectarea Normelor Metodologice privitoare la intocmirea acestuia si a anexelor sale.

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli. Sursele pentru activitatea curenta au fost utilizate potrivit reglementarilor legale, fara a exista deturnari de fonduri.

Contul de profit si pierdere reflecta intocmai situatia economico-financiara a unitatii.

DIRECTOR,

Ing.Morar Lucian Mihai



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE :

[Handwritten signatures of the Administrative Council members]

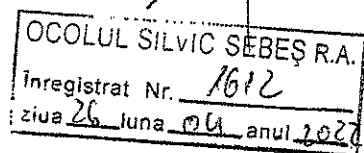
PF.STEF GHEORGHE ALBA IULIA CUI: 20293665,

ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,

Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780

Membru CAFR, Autorizatie auditor 420/02.01.2001, Membru CECCAR,

Autorizatia nr. 4768/23.02.2008



Raportul auditorului independent

Către Acționarii/Asociații,
OCOLUL SILVIC SEBES R.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie fara rezerve

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății OCOLUL SILVIC SEBES R.A, cu sediul social în Sebes, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 16041457, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

Active imobilizate:	139746,00 lei
Active circulante total:	5922700,00 lei
Sume care trebuie plătite într-o perioada de pana la un an:	1012515,00 lei
Total active minus datorii curente :	4915061,00 lei
Disponibilități:	5288159,00 lei
Sume ce trebuie plătite într-o o perioada mai mare de un an:	307378,00 lei
Venituri in avans:	748541,00 lei
Capital social subscris și vărsat:	0 lei
Total capitaluri proprii :	3683721,00 lei
Cifra de afaceri neta :	5770860,00 lei
Rezultatul net al exercitiului (profit):	1086398,00 lei

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 al Ministerului Finantelor Publice.

Baza pentru opinia fara rezerve

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice

PF.STEF GHEORGHE ALBA IULIA CUI: 20293665,

ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,

Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780

Membru CAFR, Autorizatie auditor 420/02.01.2001, Membru CECCAR,

Autorizatia nr. 4768/23.02.2008

care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

5 Principiul continuitatii activitatii este asumat de catre Conducere si exista toate premisele pentru respectarea acestuia.

In contextul CORONAVIRUS 19 Regia a renegociat unele contracte de la începutul pandemiei de Coronavirus si pe parcursul stării de urgenta, Deși societatea este afectata de incertitudinea privind funcționarea normala in viitorul apropiat datorita cresterii preturilor la combustibil si in general a inflatiei, analizând in permanenta riscurile la care sunt supuși, dar si situația economica - financiara a Ocolului Silvic Sebes RA, se concluzioneaza ca nu exista un risc major privind continuitatea activității.

Concluzia se bazează pe analiza resurselor disponibile si a masurilor posibil de aplicat:

- disponibilitati proprii in conturile bancare 5288159 lei;
- personal calificat angajat disponibil;
- continuarea activitatii in ritm normal ;
- contracte de administrare valabile;

Atragem atentia asupra Notei 5 din situatiile financiare, conform careia Ocolul Silvic a inregistrat la finele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020, datorii curente in suma de 1319893 lei, totalul acestora reprezentand 27,76% din activul net al regiei autonome. Cu toate acestea nu existenta incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Ocolului Silvic de a-si continua activitatea.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Evidentierea unor aspecte

6 Fara a exprima alte rezerve atragem atenția asupra următoarelor note:

- a) Nota 1 - Active imobilizate din anul 2021 - din situațiile financiare neconsolidate, care prezinta următoarele informații:
 - În anul 2021 s-a înregistrat o crestere a imobilizarilor corporale in curs de executie cu suma de 105352 lei, la finele anului 2021 societatea inregistrand un sold in suma de 72505 lei.
 - Societatea a utilizat metoda de amortizare liniara.
- b) Nota 2 – Societatea a înregistrat pe venituri provizioane in suma de 339020,51 lei in anul 2021 si a anulat provizioane in suma de 217503 lei reprezentând participarea salariatilor la profitul anului 2020 si componenta variabila conform contractului de mandat al

PF.STEF GHEORGHE ALBA IULIA CUI: 20293665,

ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,

Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780

Membru CAFR, Autorizatie auditor 420/02.01.2001, Membru CECCAR,

Autorizatia nr. 4768/23.02.2008

Directorului General in suma de 12600 lei si a Consiliului de administratie in suma de 63000 lei.

Provizioanele constituite pentru litigii in suma de 109075,51 lei reprezinta urmatoarele:

- Idemnizatii necuvenite Buzatu Alina Constantina - 3750,00 lei
- Cheltuieli amenajare cabana UAT Calnic - 6034,76 lei
- Cheltuieli combustibil - 48932,11 lei
- Cheltuieli reparatii auto - 50358,64 lei

La 31 decembrie 2021 soldul ajustarilor pentru deprecierea creantelor – clienti este de 213419,31 lei.

c) Nota 3 - Repartizarea profitului in anul 2021:

Profitul net obtinut urmeaza sa fie repartizat in baza Ordinului 3818 / 2019 in urmatorul mod:

- Rezerve legale in suma 0 lei ;
- Recuperare pierderi - 46905 lei;
- Varsaminte din profitul net - 791727 lei;
- Surse proprii de finantare - 247766 lei;

Atragem atentia asupra Notei 5 din situatiile financiare, care descrie situatia creantelor neincasate la 31 decembrie 2021, respectiv clienti in suma de 479989 lei, din care debitori diversi 154147 lei.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Aspecte cheie de audit

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

- mediul de control – nu exista un cod de conduita scris, dar la nivelul ocolului se dezvolta o cultura prin care se accentueaza importanta integritatii si comportamentul etic prin comunicare orala si prin exemplul conducerii. Conducerea a creat si mentinut o cultura bazata pe onestitate si conduita etica. Prin faptul ca Ocolul Silvic dispune de un sistem informatic privind evidenta contabila, se realizeaza in parte controlul intern permitand astfel sa creasca disponibilitatea si acuratetea informatiilor, sa se reduca rical efectuarii controalelor si sa faciliteze analiza suplimentara a informatiilor.

- analiza performantelor Ocolului Silvic: s-a verificat rezultatele din activitatea economica prin compararea cheltuielilor din exploatare efectuate cu veniturile realizate, rezultand un grad de rentabilitate de 23,83%. Ponderea cea mai mare in nivelul cheltuielilor o reprezinta cheltuielile de personal in procent de 65,95%, cheltuielile privind prestatiile externe in procent de 13,82% , alte cheltuieli din exploatare(impozit,taxe) 14,93% , cheltuieli cu provizioanele 2,24%.

- analiza bugetelor de venituri si cheltuieli, s-a facut urmarandu-se pe fiecare centru de cost incadrarea in bugetul repartizat astfel incat obiectivele Ocolului Silvic Sebes sa fie indeplinite.

- ca organ de conduce la nivelul Ocolului Silvic Sebes a existat un consiliu de administratie format din 5 persoane, care s-a intrunit cel putin o data pe luna, deciziile acestuia fiind

PF.STEF GHEORGHE ALBA IULIA CUI: 20293665,

ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,

Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780

Membru CAFR, Autorizatie auditor 420/02.01.2001, Membru CECCAR,

Autorizatia nr. 4768/23.02.2008

consemnate intrun registrul de evidenta a sedintelor. Pe viitor rolul acestuia trebuie sa fie mai activ, influentand astfel filosofia si stilul de lucru a conducerii executive.

- se urmareste la nivelul Ocolului Silvic Sebes ca evaluarea performantelor angajatilor sa vizeze masura in care se indeplinesc obiectivele activitatii(silvicultura si exploatarea forestiera). Exista politici si practici de resurse umane privind recrutarea, indrumarea, formarea, consilierea, promovarea, compensarea personalului.

-se incearca in continuare ca in conformitate cu art. 65 alin. (7) din Legea nr. 162/2017 sa se organizeze compartimentul de audit intern.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

8 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014.

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

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014.

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

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

PF.STEF GHEORGHE ALBA IULIA CUI: 20293665,

ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,

Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780

Membru CAFR, Autorizatie auditor 420/02.01.2001, Membru CECCAR,

Autorizatia nr. 4768/23.02.2008

- 9 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 10 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 11 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 12 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 13 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

PF.STEF GHEORGHE ALBA IULIA CUI: 20293665,

ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,

Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780

Membru CAFR, Autorizatie auditor 420/02.01.2001, Membru CECCAR,

Autorizatia nr. 4768/23.02.2008

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

- 14 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 15 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 16 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

- 17 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor la data de 17.03.2020 sa auditam situatiile financiare ale Ocolului Silvic Sebes pentru exercitiul financiar incheiat la 31

PF.STEF GHEORGHE ALBA IULIA CUI: 20293665,
ALBA, ALBA IULIA, Brandusei, nr. 29,
Telefon +40 (358) 103023, Mobil 0722/642780

Membru CAFR, Autorizatie auditor 420/02.01.2001, Membru CECCAR,

Autorizatia nr. 4768/23.02.2008

Decembrie 2020. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2019 pana la 31.12.2021.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

In numele

Numele societatii de audit

PF.STEF N.GHEORGHE EXPERT CONTABIL

ALBA IULIA

Nume Auditor Stef Gheorghe

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 420/2001

Alba Iulia 26.04.2022



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităților de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: ȘTEF GHEORGHE
Registrul Public Electronic: AF 420

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Consilier local SĂLIȘTEAN RADU ȘTEFAN

SECRETAR GENERAL MUNICIPIUL SEBEȘ
VLAD CRISTINA ELENA

