

|                                     |                          |                                                            |                                     |                                |
|-------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Bifati numai<br>dacă<br>este cazul: | <input type="checkbox"/> | Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti        | S1002_A1.0.0 / 16.03.2022           | Tip situație financiară: BL    |
|                                     | <input type="checkbox"/> | Sucursala                                                  | <input checked="" type="radio"/> An | <input type="radio"/> Semestru |
|                                     | <input type="checkbox"/> | GIE - grupuri de interes economic                          | Anul                                | 2021                           |
|                                     | <input type="checkbox"/> | Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris | Suma de control                     | 1.430.000                      |

|           |                    |
|-----------|--------------------|
| Entitatea | SEPSI UT-EPITO SRL |
|-----------|--------------------|

|        |                              |         |                 |
|--------|------------------------------|---------|-----------------|
| Adresa | Județ                        | Sector  | Localitate      |
|        | Covasna                      |         | SFANTU GHEORGHE |
| Strada | Nr.                          | Bloc    | Scara           |
|        | CART.CAMPUL FRUMOS, PARC.IND | 5       |                 |
|        | Ap.                          | Telefon |                 |
|        |                              |         |                 |

|                                |              |                          |                 |
|--------------------------------|--------------|--------------------------|-----------------|
| Număr din registrul comerțului | J14/262/2018 | Cod unic de inregistrare | 3 9 7 1 6 3 0 8 |
|--------------------------------|--------------|--------------------------|-----------------|

|                      |  |
|----------------------|--|
| Forma de proprietate |  |
|----------------------|--|

|                                           |  |
|-------------------------------------------|--|
| 12--Societati cu capital integral de stat |  |
|-------------------------------------------|--|

|                                                        |  |
|--------------------------------------------------------|--|
| Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) |  |
|--------------------------------------------------------|--|

|                                                           |  |
|-----------------------------------------------------------|--|
| 4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor |  |
|-----------------------------------------------------------|--|

|                                                                            |  |
|----------------------------------------------------------------------------|--|
| Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) |  |
|----------------------------------------------------------------------------|--|

|                                                           |  |
|-----------------------------------------------------------|--|
| 4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor |  |
|-----------------------------------------------------------|--|

**Situații financiare anuale**

**Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Entități mijlocii, mari și entități de interes public**

**Entități mici**

**Microentități**

**Entități de interes public** ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

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

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

|                     |                    |           |
|---------------------|--------------------|-----------|
| <b>Indicatori :</b> | Capitaluri - total | -207.175  |
|                     | Capital subscris   | 1.430.000 |
|                     | Profit/ pierdere   | -204.133  |


**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele  
DUMITRU ROBERT MARIUS

Numele și prenumele  
AMIRO CONT SRL

Semnătura

Calitatea  
22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional  
1327/20.08.2002

CIF/ CUI membru CECCAR  
14690555

Semnătura



SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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  
Auditcovlex SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS  
FA924

CIF/ CUI  
26730580

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd. | Sold la:   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                            |                                 |            | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                        |                                 |            |            |            |
| <b>A</b>                                                                                                                                                   |                                 | <b>B</b>   | <b>1</b>   | <b>2</b>   |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                               |                                 |            |            |            |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                          |                                 |            |            |            |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                  | 01                              | 01         |            |            |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                            | 02                              | 02         |            |            |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                              | 03         |            |            |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)                                                                                                                           | 04                              | 04         |            |            |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)                                                                    | 05                              | 05         |            |            |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)                                                                                                                               | 06                              | 06         |            |            |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>                                                                                                                                 | 07                              | 07         |            |            |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                           |                                 |            |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08                              | 08         |            |            |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09                              | 09         | 781.760    | 664.036    |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                              | 10         |            |            |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11                              | 11         |            |            |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)                                                                                                | 12                              | 12         |            |            |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)                                                                                                 | 13                              | 13         |            |            |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)                                                                      | 14                              | 14         |            |            |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)                                                                                                       | 15                              | 15         |            |            |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)                                                                                                                              | 16                              | 16         |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>                                                                                                                                | 17                              | 17         | 781.760    | 664.036    |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                         |                                 |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                              | 18         |            |            |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                              | 19         |            |            |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                              | 20         |            |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21                              | 21         | 10.891     | 1.891      |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               | 22                              | 22         |            |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23                              | 23         |            | 9.000      |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>                                                                                                                                | 24                              | 24         | 10.891     | 10.891     |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>                                                                                                       | 25                              | 25         | 792.651    | 674.927    |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                |                                 |            |            |            |
| <b>I. STOCURI</b>                                                                                                                                          |                                 |            |            |            |

|                                                                                                                                                                                                          |    |              |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|---------|---------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                                | 26 | 26           | 27.572  | 42.744  |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27 | 27           |         |         |
| 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           |         |         |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901)                                                                                                                                                                             | 29 | 29           |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30           | 27.572  | 42.744  |
| <b>II. CREANȚE</b>                                                                                                                                                                                       |    |              |         |         |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)                                                                                        | 31 | 31           | 4.459   | 9.526   |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                          | 32 | 32           |         |         |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)                                                                                                        | 33 | 33           |         |         |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)                                                      | 34 | 34           | 33.076  | 14.652  |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35           |         |         |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36 | 35a<br>(301) |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>                                                                                                                                                                         | 37 | 36           | 37.535  | 24.178  |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |    |              |         |         |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                               | 38 | 37           |         |         |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                   | 39 | 38           |         |         |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 39           |         |         |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>                                                                                                                                                                      |    |              |         |         |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                     | 41 | 40           | 113.521 | 92.111  |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 41           | 178.628 | 159.033 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>                                                                                                                                                       |    |              |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44 | 43           |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 45 | 44           |         |         |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                           |    |              |         |         |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                       | 46 | 45           |         |         |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                              | 47 | 46           |         |         |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                      | 48 | 47           |         |         |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                  | 49 | 48           | 620.186 | 892.182 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                            | 50 | 49           |         |         |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                  | 51 | 50           |         |         |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)                                                                                               | 52 | 51           |         |         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-----------|-----------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 359.744   | 148.953   |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 54 | 53 | 979.930   | 1.041.135 |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 55 | 54 | -801.302  | -882.102  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 56 | 55 | -8.651    | -207.175  |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |           |           |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                              | 57 | 56 |           |           |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                     | 58 | 57 |           |           |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 59 | 58 |           |           |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 60 | 59 |           |           |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 61 | 60 |           |           |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 62 | 61 |           |           |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                               | 63 | 62 |           |           |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 64 | 63 |           |           |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 65 | 64 |           |           |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |    |           |           |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 66 | 65 |           |           |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 67 | 66 |           |           |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 68 | 67 |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 69 | 68 |           |           |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |    |           |           |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 70 | 69 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 71 | 70 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 72 | 71 |           |           |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 73 | 72 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 74 | 73 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 75 | 74 |           |           |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )                                                                                                                                                                                                                                                        | 76 | 75 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 77 | 76 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 78 | 77 |           |           |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 79 | 78 |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 80 | 79 |           |           |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |    |           |           |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |    |    |           |           |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 81 | 80 | 1.430.000 | 1.430.000 |

|                                                                             |     |     |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----------|-----------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  |           |           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                            | 83  | 82  |           |           |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  |           |           |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                                 | 86  | 85  | 1.430.000 | 1.430.000 |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  |           |           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  |           |           |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                          |     |     |           |           |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                | 89  | 88  |           |           |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  |           |           |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                  | 91  | 90  |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                 | 92  | 91  |           |           |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                   | 93  | 92  |           |           |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  |           |           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  |           |           |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)        | 96  | 95  | 0         | 0         |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)                                                     | 97  | 96  | 722.531   | 1.433.042 |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |           |           |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)                                                     | 98  | 97  | 0         | 0         |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)                                                     | 99  | 98  | 716.120   | 204.133   |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 100 | 99  |           |           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | -8.651    | -207.175  |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 102 | 101 |           |           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                            | 103 | 102 |           |           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | -8.651    | -207.175  |

\*) 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 immobilizate, 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

Numele și prenumele

DUMITRU ROBERT MARIUS

AMIRO CONT SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

1327/20.08.2002

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|----------------------|-----------|
|                                                                                                                                           |                                 |              | 2020                 | 2021      |
| A                                                                                                                                         |                                 | B            | 1                    | 2         |
| <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>                                                                        |                                 |              |                      |           |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                                | 01                              | 01           | 1.766.934            | 1.916.086 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                           | 02                              | 01a<br>(301) | 1.766.934            | 1.916.086 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                        | 03                              | 02           | 1.766.934            | 1.916.086 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                | 04                              | 03           |                      |           |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                    | 05                              | 04           |                      |           |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                 | 05           |                      |           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                            | 06                              | 06           |                      |           |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                 |                                 |              |                      |           |
| Sold C                                                                                                                                    | 07                              | 07           | 0                    |           |
| Sold D                                                                                                                                    | 08                              | 08           | 130.000              |           |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)                                                           | 09                              | 09           |                      |           |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                            | 10                              | 10           |                      |           |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                              | 11                              | 11           |                      |           |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                              | 12                              | 12           |                      |           |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                         | 13                              | 13           |                      | 1         |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                             | 14                              | 14           |                      |           |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                | 15                              | 15           |                      |           |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                      | 16                              | 16           | 1.636.934            | 1.916.087 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                               | 17                              | 17           | 946.901              | 497.618   |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                            | 18                              | 18           | 14.944               | 14.893    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)                                                                                    | 19                              | 19           | 4.635                | 4.776     |
| - din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                             | 20                              | 19a<br>(302) |                      |           |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                  | 21                              | 20           |                      |           |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                     | 22                              | 21           |                      | 13        |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                   | 23                              | 22           | 1.133.125            | 1.100.531 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                           | 24                              | 23           | 1.103.782            | 1.071.998 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                            | 25                              | 24           | 29.343               | 28.533    |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)                                                    | 26                              | 25           | 117.255              | 117.724   |

|                                                                                                                                                                                          |           |           |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------|------------------|
|                                                                                                                                                                                          |           |           |                  |                  |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                                         | 27        | 26        | 117.255          | 117.724          |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                                    | 28        | 27        |                  |                  |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                                         | 29        | 28        |                  |                  |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                              | 30        | 29        |                  |                  |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                                | 31        | 30        |                  |                  |
| <b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>                                                                                                                                  | <b>32</b> | <b>31</b> | <b>136.268</b>   | <b>384.779</b>   |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                 | 33        | 32        | 126.697          | 339.288          |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 34        | 33        | 8.184            | 2.749            |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                            | 35        | 34        |                  |                  |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                       | 36        | 35        |                  |                  |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                             | 37        | 36        |                  |                  |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                          | 38        | 37        | 1.387            | 42.742           |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                           |           | 38        |                  |                  |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                             | 39        | 39        |                  |                  |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                                   | 40        | 40        |                  |                  |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                     | 41        | 41        |                  |                  |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br/>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>                                                                                                          | <b>42</b> | <b>42</b> | <b>2.353.128</b> | <b>2.120.308</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>                                                                                                                                            |           |           |                  |                  |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                                   | 43        | 43        | 0                | 0                |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                                 | 44        | 44        | 716.194          | 204.221          |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                             | 45        | 45        |                  |                  |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                | 46        | 46        |                  |                  |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                       | 47        | 47        | 74               | 88               |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                | 48        | 48        |                  |                  |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                              | 49        | 49        |                  |                  |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                               | 50        | 50        |                  |                  |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                         | 51        | 51        |                  |                  |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                     | <b>52</b> | <b>52</b> | <b>74</b>        | <b>88</b>        |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                       | 53        | 53        |                  |                  |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                    | 54        | 54        |                  |                  |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                      | 55        | 55        |                  |                  |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                                                                                | 56        | 56        |                  |                  |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                               | 57        | 57        |                  |                  |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                  | 58        | 58        |                  |                  |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                      | <b>59</b> | <b>59</b> |                  |                  |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                                                                              |           |           |                  |                  |

|                                                                    |    |    |           |           |
|--------------------------------------------------------------------|----|----|-----------|-----------|
| - Profit (rd. 52 - 59)                                             | 60 | 60 | 74        | 88        |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                           | 61 | 61 | 0         | 0         |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                               | 62 | 62 | 1.637.008 | 1.916.175 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                             | 63 | 63 | 2.353.128 | 2.120.308 |
| <b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                         |    |    |           |           |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                             | 64 | 64 | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                           | 65 | 65 | 716.120   | 204.133   |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                   | 66 | 66 |           |           |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)                   | 67 | 67 |           |           |
| 22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)   | 68 | 68 |           |           |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b> |    |    |           |           |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                              | 69 | 69 | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                            | 70 | 70 | 716.120   | 204.133   |

\*) 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

DUMITRU ROBERT MARIUS

Numele si prenumele

AMIRO CONT SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1327/20.08.2002

Formular  
VALIDAT



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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                                   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.               | Nr.unitati          |                                  | Sume                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| A                                                                                                                        |                                 | B                        | 1                   |                                  | 2                                      |
| Unitați care au inregistrat profit                                                                                       | 01                              | 01                       |                     |                                  |                                        |
| Unitați care au inregistrat pierdere                                                                                     | 02                              | 02                       | 1                   |                                  | 204.133                                |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere                                                                | 03                              | 03                       |                     |                                  |                                        |
| II Date privind platile restante                                                                                         |                                 | Nr.<br>rd.               | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| A                                                                                                                        |                                 | B                        | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      | 04                              | 04                       | 882.338             | 882.338                          |                                        |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                | 05                              | 05                       | 844.713             | 844.713                          |                                        |
| - peste 30 de zile                                                                                                       | 06                              | 06                       | 126.224             | 126.224                          |                                        |
| - peste 90 de zile                                                                                                       | 07                              | 07                       | 201.670             | 201.670                          |                                        |
| - peste 1 an                                                                                                             | 08                              | 08                       | 516.819             | 516.819                          |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)                                             | 09                              | 09                       | 35.154              | 35.154                           |                                        |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate              | 10                              | 10                       | 29.455              | 29.455                           |                                        |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                              | 11                              | 11                       | 5.699               | 5.699                            |                                        |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 | 12                              | 12                       |                     |                                  |                                        |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                    | 13                              | 13                       |                     |                                  |                                        |
| - alte datorii sociale                                                                                                   | 14                              | 14                       |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  | 15                              | 15                       |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               | 16                              | 16                       |                     |                                  |                                        |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                | 17                              | 17                       | 2.471               | 2.471                            |                                        |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  | 18                              | 17 <sup>a</sup><br>(301) | 2.471               | 2.471                            |                                        |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       | 19                              | 18                       |                     |                                  |                                        |
| III. Numar mediu de salariatii                                                                                           |                                 | Nr.<br>rd.               | 31.12.2020          |                                  | 31.12.2021                             |
| A                                                                                                                        |                                 | B                        | 1                   |                                  | 2                                      |
| Numar mediu de salariatii                                                                                                | 20                              | 19                       | 23                  |                                  | 22                                     |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                        | 21                              | 20                       | 21                  |                                  | 22                                     |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |                                 | Nr.<br>rd.               | Sume (lei)          |                                  |                                        |
| A                                                                                                                        |                                 | B                        | 1                   |                                  |                                        |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22                              | 21                       |                     |                                  |                                        |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               | 23                              | 22                       |                     |                                  |                                        |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             | 24                              | 23                       |                     |                                  |                                        |

|                                                                                                                                                                       |    |                |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                | 25 | 24             |                   |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                    | 26 | 25             |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:                                                                              | 27 | 26             |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 28 | 27             |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                       | 29 | 28             |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 30 | 29             |                   |                   |
| <b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                                                 | 31 | 30             |                   |                   |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                                              | 32 | 31             |                   |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                                           | 33 | 32             |                   |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                                             | 34 | 33             |                   |                   |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile                                                                                                                     | 35 | 33a<br>(316)   |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36 | 33b<br>(317)   |                   |                   |
| <b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                  | 37 | 34             |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                         | 38 | 35             |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                                 | 39 | 36             |                   |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>                                                                                                                               |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40 | 37             | 101.224           |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41 | 37a<br>(302)   |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>                                                                                      |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                                                | 42 | 38             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a<br>(318)   |                   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)                                                                                                                                 | 44 | 39             | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice                                                                                                                                                 | 45 | 40             |                   |                   |
| - din fonduri private                                                                                                                                                 | 46 | 41             |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                                               | 47 | 42             | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente                                                                                                                                                  | 48 | 43             |                   |                   |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                                               | 49 | 44             |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>                                                                                                                                |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                                 | 50 | 45             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a<br>(319)   |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                                          |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52 | 46             |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                  | 53 | 46a<br>(303)   |                   |                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|--------|--------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) |        |        |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 | 47           |        |        |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) |        |        |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) |        |        |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 | 48           |        |        |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)                                                                                                                                                                                                                  | 59 | 49           |        |        |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           |        |        |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           |        |        |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52           |        |        |
| - detineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) |        |        |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           |        |        |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 65 | 54           |        |        |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           |        |        |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56           |        |        |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                                                                                         | 68 | 57           | 4.459  | 9.526  |
| - 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           | 4.459  | 9.526  |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) |        |        |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           |        |        |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60           | 19.274 |        |
| 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           | 13.795 | 14.652 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62           | 13.795 | 8.938  |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 75 | 63           |        | 5.714  |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76 | 64           |        |        |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 65           |        |        |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 78 | 66           |        |        |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 79 | 67           |        |        |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 80 | 68           |        |        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |              |         |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|---------|-----------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                                | 81  | 69           |         |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |         |           |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:                                                                                                                                                                                                            | 83  | 71           | 7       |           |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                                    | 84  | 72           |         |           |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)                                                                           | 85  | 73           |         |           |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                                                                                    | 86  | 74           |         |           |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                                                                                                          | 87  | 75           |         |           |
| - de la nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                                | 88  | 76           |         |           |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                 | 89  | 76a<br>(313) |         |           |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)                                                                                                                                                                                                                     | 90  | 77           |         |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:                                                                                                                                                                                      | 91  | 78           |         |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                              | 92  | 79           |         |           |
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                                 | 93  | 80           |         |           |
| - actiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                     | 94  | 81           |         |           |
| - obligatiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                 | 95  | 82           |         |           |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                    | 96  | 82a<br>(320) |         |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                           | 97  | 83           |         |           |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )                                                                                                                                                                                                                                               | 98  | 84           | 255     | 404       |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                                | 99  | 85           | 255     | 404       |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                             | 100 | 86           |         |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                            | 101 | 87           | 113.266 | 91.707    |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                                     | 102 | 88           | 113.266 | 91.707    |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                             | 103 | 89           |         |           |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                                  | 104 | 90           |         |           |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                          | 105 | 91           |         |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                            | 106 | 92           |         |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                         | 107 | 93           |         |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                          | 108 | 94           |         |           |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)                                                                                                                                                                                                  | 109 | 95           | 979.929 | 1.041.136 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)                                                                                       | 110 | 96           |         |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------|---------|
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 111 | 97            |         |         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 98            |         |         |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>                                                                           | 113 | 99            |         |         |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 114 | 100           |         |         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 115 | 101           |         |         |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102           |         |         |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>                                                                                                                                                                                                     | 117 | 103           |         |         |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104           |         |         |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105           |         |         |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                                                                                                     | 120 | 106           |         |         |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           |         |         |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) |         |         |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                                                                                                                 | 123 | 108           | 620.186 | 892.183 |
| - 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           | 620.186 | 892.183 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) |         |         |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 22.277  | 27.400  |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>                                                                                                                         | 127 | 111           | 337.089 | 119.769 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112           | 187.747 | 61.776  |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                               | 129 | 113           | 149.342 | 56.305  |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114           |         |         |
| - alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                       | 131 | 115           |         | 1.688   |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                   | 132 | 116           |         |         |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                         | 133 | 117           |         |         |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 | 118           |         |         |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                   | 135 | 118a<br>(310) |         |         |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:                                                                                                                                                                                                                                   | 136 | 119           |         | 307     |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice                                                                                                                                                                                                                                         | 137 | 120           |         |         |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice                                                                                                                                                                                                                                       | 138 | 121           |         |         |

|                                                                                                                                                                                                       |     |                |                   |                   |                   |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:                                                                                                       | 139 | 122            | 377               | 1.477             |                   |              |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)                                     | 140 | 123            |                   |                   |                   |              |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124            | 377               | 1.477             |                   |              |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                       | 142 | 125            |                   |                   |                   |              |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                     | 143 | 126            |                   |                   |                   |              |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)                                                                                                                  | 144 | 127            |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                                                                                                               | 145 | 128            |                   |                   |                   |              |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                   | 146 | 128a (311)     |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                     | 147 | 128b (314)     |                   |                   |                   |              |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatori economici ****)                                                                                                                                       | 148 | 129            |                   |                   |                   |              |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                         | 149 | 130            | 1.430.000         | 1.430.000         |                   |              |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                   | 150 | 131            |                   |                   |                   |              |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                 | 151 | 132            |                   |                   |                   |              |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                       | 152 | 133            | 1.430.000         | 1.430.000         |                   |              |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                               | 153 | 134            |                   |                   |                   |              |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                       | 154 | 135            |                   |                   |                   |              |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>                                                                                                                                           |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                 | 155 | 136            |                   |                   |                   |              |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>                                                                                                                                 |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare                                                                                                                             | 156 | 137            |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune                                                                                                                               | 157 | 138            |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                         | 158 | 139            |                   |                   |                   |              |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>                                                                                 |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                | 159 | 140            |                   |                   |                   |              |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>                                                                                                                                                                     |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2020</b> |                   | <b>31.12.2021</b> |              |
|                                                                                                                                                                                                       |     |                | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>  |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                              |     | <b>B</b>       | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                                                                                                   | 160 | 141            | 1.430.000         | X                 | 1.430.000         | X            |

|                                                        |     |     |           |       |           |       |
|--------------------------------------------------------|-----|-----|-----------|-------|-----------|-------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)         | 161 | 142 | 1.427.140 | 99,80 | 1.427.140 | 99,80 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală    | 162 | 143 |           |       |           |       |
| - deținut de instituții publice de subord. locală      | 163 | 144 | 1.427.140 | 99,80 | 1.427.140 | 99,80 |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 164 | 145 | 2.860     | 0,20  | 2.860     | 0,20  |
| - cu capital integral de stat                          | 165 | 146 | 2.850     | 0,20  | 2.850     | 0,20  |
| - cu capital majoritar de stat                         | 166 | 147 |           |       |           |       |
| - cu capital minoritar de stat                         | 167 | 148 |           |       |           |       |
| - deținut de regii autonome                            | 168 | 149 |           |       |           |       |
| - deținut de societăți cu capital privat               | 169 | 150 |           |       |           |       |
| - deținut de persoane fizice                           | 170 | 151 |           |       |           |       |
| - deținut de alte entități                             | 171 | 152 |           |       |           |       |

|                                                                                                                                                                                                                                   |  | Nr. rd. | Sume (lei) |      |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------------|------|--|--|
| A                                                                                                                                                                                                                                 |  | B       | 2020       | 2021 |  |  |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>       |  | 172     | 153        |      |  |  |
| - către instituții publice centrale;                                                                                                                                                                                              |  | 173     | 154        |      |  |  |
| - către instituții publice locale;                                                                                                                                                                                                |  | 174     | 155        |      |  |  |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                    |  | 175     | 156        |      |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                   |  | Nr. rd. | Sume (lei) |      |  |  |
| A                                                                                                                                                                                                                                 |  | B       | 2020       | 2021 |  |  |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> |  | 176     | 157        |      |  |  |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                                  |  | 177     | 158        |      |  |  |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                               |  | 178     | 159        |      |  |  |
| - către instituții publice locale                                                                                                                                                                                                 |  | 179     | 160        |      |  |  |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                  |  | 180     | 161        |      |  |  |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                         |  | 181     | 162        |      |  |  |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                               |  | 182     | 163        |      |  |  |
| - către instituții publice locale                                                                                                                                                                                                 |  | 183     | 164        |      |  |  |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora                                                   |  | 184     | 165        |      |  |  |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>                                                                                                                                                  |  | Nr. rd. | Sume (lei) |      |  |  |
| A                                                                                                                                                                                                                                 |  | B       | 2020       | 2021 |  |  |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                                                                    |  | 185     | 165a (312) |      |  |  |

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DUMITRU ROBERT MARIUS

Semnatura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

AMIRO CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1327/20.08.2002





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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                           | Nr.<br>rd. | Valori brute    |          |          |                                       |                             |
|----------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                      |            | Sold<br>initial | Cresteri | Reduceri |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                      |            |                 |          | Total    | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                    | B          | 1               | 2        | 3        | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                     |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare             | 01         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale | 02         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Alte imobilizari                                                     | 03         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                  | 04         |                 |          |          | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>                                          | <b>05</b>  |                 |          |          | X                                     |                             |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                      |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Terenuri și amenajări de terenuri                                    | 06         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Constructii                                                          | 07         |                 |          |          |                                       |                             |
| Instalatii tehnice si masini                                         | 08         | 977.531         |          |          |                                       | 977.531                     |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                                | 09         |                 |          |          |                                       |                             |
| Investitii imobiliare                                                | 10         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale   | 11         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active biologice productive                                          | 12         |                 |          |          |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                         | 13         |                 |          |          |                                       |                             |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                         | 14         |                 |          |          |                                       |                             |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                    | 15         |                 |          |          |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>                                          | <b>16</b>  | 977.531         |          |          |                                       | 977.531                     |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                    | <b>17</b>  | 10.891          |          |          | X                                     | 10.891                      |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.05+16+17)</b>                  | <b>18</b>  | 988.422         |          |          |                                       | 988.422                     |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                           | Nr. rd.   | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                                 | B         | 6            | 7                           | 8                                                      | 9                                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |              |                             |                                                        |                                              |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 19        |              |                             |                                                        |                                              |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 20        |              |                             |                                                        |                                              |
| Alte imobilizari                                                  | 21        |              |                             |                                                        |                                              |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>                                        | <b>22</b> |              |                             |                                                        |                                              |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |              |                             |                                                        |                                              |
| Amenajari de terenuri                                             | 23        |              |                             |                                                        |                                              |
| Constructii                                                       | 24        |              |                             |                                                        |                                              |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25        | 195.771      | 117.724                     |                                                        | 313.495                                      |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26        |              |                             |                                                        |                                              |
| Investitii imobiliare                                             | 27        |              |                             |                                                        |                                              |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 28        |              |                             |                                                        |                                              |
| Active biologice productive                                       | 29        |              |                             |                                                        |                                              |
| <b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>                                        | <b>30</b> | 195.771      | 117.724                     |                                                        | 313.495                                      |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                             | <b>31</b> | 195.771      | 117.724                     |                                                        | 313.495                                      |

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

DUMITRU ROBERT MARIUS

AMIRO CONT SRL

Semnătura



**Formular  
VALIDAT**

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1327/20.08.2002

## ATENȚIE!

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+ )F10L.R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

| Nr.cr. | Cont | Suma |
|--------|------|------|
| 1      |      |      |

-

+ Salt

## POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

Societatea comercială SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L., cu sediul în Sf. Gheorghe, Cart. Câmpul Frumos, nr. 5, et. 1, Clădirea principală în incinta Parcului Industrial, biroul nr. 4, Nr. din reg.com. J14/262/2018, cod unic de înregistrare 39716308, activitatea preponderentă efectiv desfășurată 4211 – Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor, este persoană juridică română, funcționează sub regimul juridic de societate cu capital integral de stat și își desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv.

Organizarea și conducerea contabilității se efectuează în baza actelor normative aplicabile în vigoare, din care enumerăm:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- OMFP nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;

Evidențele contabile ale societății se țin în limba română și în moneda națională.

Societatea SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L. începând cu anul 2021 are obligația de a întocmi situații financiare individuale anuale complete, care cuprind:

- bilanț prescurtat (10)
- cont prescurtat de profit și pierdere (20)
- date informative (30)
- situația activelor imobilizate (40)
- note explicative conform pct.468 - 471 din OMFP nr. 1802/2014

Situațiile financiare au fost întocmite în lei.

## POLITICI CONTABILE ȘI BAZELE DE EVALUARE APLICATE

Politicile contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate de o entitate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

### 1. POLITICI CONTABILE PRIVIND IMOBILIZĂRILE CORPORALE

Societatea nu deține la date de 31.12.2021 imobilizări necorporale.

### 2. POLITICI CONTABILE PRIVIND IMOBILIZĂRILE NECORPORALE

Societatea deține la data de 31.12.2021 imobilizări necorporale în valoare de 664.036 lei (valoare netă). În cadrul imobilizărilor necorporale au fost cuprinse:

- instalații tehnice și mașini.

### 3. POLITICI CONTABILE PRIVIND IMOBILIZĂRI FINANCIARE

Societatea deține la data de 31.12.2021 immobilizări financiare în valoare de 10.891 lei (valoare netă). În cadrul immobilizărilor necorporale au fost cuprinse:

- Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun 1.891 lei
- Alte împrumuturi 9.000 lei

### 4. POLITICI CONTABILE PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE

În categoria activelor circulante au fost cuprinse:

- stocuri,
- creanțe;
- casa și conturi la bănci.

Stocurile sunt înregistrate la minimumul dintre cost și valoarea netă realizabilă. Costul se determină prin metoda inventarului intermitent. Valoarea netă realizabilă se estimează pe baza prețului de vânzare practicat în cursul normal al activității din care se scad costurile necesare pentru finalizare și costurile de vânzare.

Pentru stocuri deteriorate sau cu mișcare lentă se constituie provizioane (dacă este cazul) corespunzătoare pe baza estimărilor conducerii societății.

Societatea la data 31.12.2021 are stocuri în valoare de 42.744 lei și au următoarea componență:

- materii prime și materiale consumabile

Creanțele sunt evaluate la valoarea estimată a fi realizată, de fiecare dată la închiderea exercițiului conducerea analizează clienții incerti și constituie provizioane dacă consideră că este cazul. Societatea la data 31.12.2021 are creanțe în valoare de 24.178 lei și au următoarea componență:

- creanțe comerciale 9.526 lei
- alte creanțe 14.652 lei

Societatea deține numerar în casierie în valoare de 404 lei

Soldul disponibilului în conturile bancare în lei este de 91.707 lei.

### 4. POLITICI CONTABILE PRIVIND DATORIILE PE TERMEN SCURT

#### Evaluare

Evaluarea datoriilor se face la valoarea nominală înscrisă în documentele care consemnează apariția lor.

Datoriile societății sunt clasificate în datorii pe termen scurt deoarece:

- se așteaptă să fie decontate în cursul normal al ciclului de exploatare al entității,
- sunt exigibile în termen de 12 luni de la data bilanțului.

Societate are datorii pe termen scurt în valoare de 1.041.135 lei și se defalcă astfel:

- Datorii comerciale 892.182 lei
- Datorii către angajați 27.400 lei
- Datorii către buget de stat 119.768 lei
- Alte datorii 1.785 lei



## **5. POLITICI CONTABILE PRIVIND DATORIILE PE TERMEN LUNG**

Societatea la data de 31.12 .2021 nu are datorii pe termen lung.

## **6. POLITICI CONTABILE PRIVIND SUBVENȚIILE**

### **Subvenții aferente activelor**

Societatea în anul 2021 nu a încasat subvenții.

## **7. POLITICI CONTABILE PRIVIND VENITURILE, CHELTUIELILE, REZULTAT**

### **Venituri**

Criteriile generale de recunoaștere a veniturilor au fost următoarele:

- este probabil ca entitatea să beneficieze de avantaje economice din operația realizată;
- mărimea veniturilor să poată fi măsurată cu fiabilitate.

Veniturile au fost evaluate la valoarea justă a elementelor primite sau de primit în contrapartidă și au fost realizate astfel:

- venituri din prestări servicii 1.916.086 lei
- venituri din dobânzi 88 lei
- alte venituri 1 lei

total venituri: 1.916.175

Societatea a realizat o cifră de afaceri în valoare de 1.916.086 lei.

### **Cheltuieli**

Cheltuielile entității reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru:

- consumuri de stocuri 512.511 lei
- energie și apă 4.776 lei
- cheltuieli cu personalul 1.100.531 lei
- cheltuieli cu amortizare 117.724 lei
- cheltuieli cu taxe 2.749 lei
- alte cheltuieli 382.017 lei

total cheltuieli: 2.120.308 lei

## Rezultatul exercițiului

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| Rezultat brut       | -204.133 lei |
| Impozitul pe profit | 0 lei        |
| Rezultat net        | -204.133 lei |

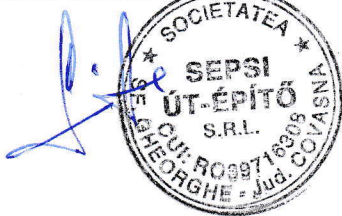
Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de rezultat.

## 8. POLITICI CONTABILE PRIVIND ANGAJAMENTELE, CONTINGENȚELE ȘI ALTE ELEMENTE EXTRABILANȚIERE

Societatea nu are angajamente financiare, angajamente privind pensiile, garanții sau active și datorii contingente extrabilanțiere.

ADMINISTRATOR

Dumitru Robert - Marius



Întocmit:

AMIRO CONT S.R.L.



## Balanta sintetica de verificare din decembrie 2021

Intocmit de S.C. AMIROCONT SRL

| Simbol<br>cont | Sold la inceput an |              | Rulaj curent |            | Sume finale  |              | Sold final   |              |
|----------------|--------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                | Debitor            | Creditor     | Debitor      | Creditor   | Debitor      | Creditor     | Debitor      | Creditor     |
| 1012           | 0.00               | 1,430,000.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 1,430,000.00 | 0.00         | 1,430,000.00 |
| 1171           | 722,531.09         | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 1,438,651.01 | 0.00         | 1,438,651.01 | 0.00         |
| 1174           | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 5,609.00     | 0.00         | 5,609.00     |
| 121            | 716,119.92         | 0.00         | 188,368.88   | 168,393.34 | 2,836,440.37 | 2,632,307.84 | 204,132.53   | 0.00         |
| 2131           | 755,126.37         | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 755,126.37   | 0.00         | 755,126.37   | 0.00         |
| 2133           | 222,404.72         | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 222,404.72   | 0.00         | 222,404.72   | 0.00         |
| 2673           | 10,891.09          | 0.00         | 0.00         | 9,000.00   | 10,891.09    | 9,000.00     | 1,891.09     | 0.00         |
| 2678           | 0.00               | 0.00         | 9,000.00     | 0.00       | 9,000.00     | 0.00         | 9,000.00     | 0.00         |
| 2813           | 0.00               | 195,771.43   | 0.00         | 9,810.31   | 0.00         | 313,495.21   | 0.00         | 313,495.21   |
| 301            | 20,026.27          | 0.00         | 30,628.15    | 39,939.60  | 435,795.41   | 403,820.45   | 31,974.96    | 0.00         |
| 302            | 120.24             | 0.00         | 1,156.04     | 686.04     | 87,038.19    | 86,232.73    | 805.46       | 0.00         |
| 3021           | 17.72              | 0.00         | 727.16       | 597.97     | 9,822.10     | 9,459.97     | 362.13       | 0.00         |
| 3022           | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 76,715.83    | 76,715.83    | 0.00         | 0.00         |
| 3028           | 102.52             | 0.00         | 428.88       | 88.07      | 500.26       | 56.93        | 443.33       | 0.00         |
| 303            | 0.00               | 0.00         | 988.20       | 988.20     | 8,325.73     | 8,325.73     | 0.00         | 0.00         |
| 332            | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 381            | 7,425.30           | 0.00         | 570.00       | 0.00       | 9,922.30     | -42.00       | 9,964.30     | 0.00         |
| 401            | 0.00               | 612,700.03   | 22,368.78    | 63,491.67  | 765,504.77   | 1,650,201.75 | 0.00         | 884,696.98   |
| 404            | 0.00               | 7,485.68     | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 7,485.68     | 0.00         | 7,485.68     |
| 4111           | 4,458.54           | 0.00         | 200,362.15   | 195,294.97 | 2,284,600.62 | 2,275,074.90 | 9,525.72     | 0.00         |
| 421            | 0.00               | 22,277.00    | 82,804.00    | 83,052.00  | 1,004,869.00 | 1,031,404.00 | 0.00         | 26,535.00    |
| 423            | 0.00               | 0.00         | 2,899.00     | 865.00     | 13,417.00    | 14,282.00    | 0.00         | 865.00       |
| 425            | 0.00               | 0.00         | 27,800.00    | 27,800.00  | 338,750.00   | 338,750.00   | 0.00         | 0.00         |
| 4282           | 19,274.00          | 0.00         | 0.00         | 12,295.00  | 24,883.00    | 24,883.00    | 0.00         | 0.00         |
| 431            | 0.00               | 187,747.00   | 34,341.00    | 26,622.00  | 344,959.00   | 406,735.00   | 0.00         | 61,776.00    |
| 4315           | 0.00               | 175,970.00   | 33,720.00    | 26,622.00  | 338,881.00   | 394,958.00   | 0.00         | 56,077.00    |
| 4316           | 0.00               | 11,777.00    | 621.00       | 0.00       | 6,078.00     | 11,777.00    | 0.00         | 5,699.00     |
| 436            | 0.00               | 17,054.00    | 3,378.00     | 1,818.00   | 34,790.00    | 39,079.00    | 0.00         | 4,289.00     |
| 4382           | 11,122.00          | 0.00         | 219.00       | 0.00       | 18,896.00    | 9,958.00     | 8,938.00     | 0.00         |
| 4423           | 0.00               | 132,288.08   | 34,402.00    | 24,575.44  | 286,270.34   | 338,286.34   | 0.00         | 52,016.00    |
| 4424           | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 526.11       | 526.11       | 0.00         | 0.00         |
| 4426           | 0.00               | 0.00         | 7,418.79     | 7,418.79   | 159,506.35   | 159,506.35   | 0.00         | 0.00         |
| 4427           | 0.00               | 0.00         | 31,990.58    | 31,990.58  | 364,974.85   | 364,974.85   | 0.00         | 0.00         |
| 4428           | 2,673.49           | 0.00         | 1,124.71     | 0.00       | 14,548.95    | 8,834.61     | 5,714.34     | 0.00         |
| 444            | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 2,950.00     | 2,950.00     | 0.00         | 0.00         |
| 446            | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 1,197.00     | 1,197.00     | 0.00         | 0.00         |
| 448            | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 1,688.00   | 0.00         | 1,688.00     | 0.00         | 1,688.00     |
| 4481           | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 1,688.00   | 0.00         | 1,688.00     | 0.00         | 1,688.00     |
| 4551           | 0.00               | 0.00         | 13,743.34    | 200.00     | 29,193.34    | 29,500.00    | 0.00         | 306.66       |
| 456            | 6.60               | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 6.60         | 6.60         | 0.00         | 0.00         |
| 473            | 0.00               | 377.00       | 0.00         | 0.00       | 587.16       | 2,064.16     | 0.00         | 1,477.00     |
| 5121           | 113,265.99         | 0.00         | 331,444.58   | 319,280.08 | 3,908,890.42 | 3,817,183.52 | 91,706.90    | 0.00         |
| 5311           | 254.60             | 0.00         | 5,960.00     | 5,758.18   | 68,174.60    | 67,770.47    | 404.13       | 0.00         |
| 5328           | 0.00               | 0.00         | 8,160.01     | 8,160.01   | 99,020.01    | 99,020.01    | 0.00         | 0.00         |
| 542            | 0.00               | 0.00         | 3,428.71     | 3,428.71   | 3,428.71     | 3,428.71     | 0.00         | 0.00         |
| 542.1          | 0.00               | 0.00         | 261.12       | 261.12     | 261.12       | 261.12       | 0.00         | 0.00         |
| 542.2          | 0.00               | 0.00         | 396.33       | 396.33     | 396.33       | 396.33       | 0.00         | 0.00         |
| 542.3          | 0.00               | 0.00         | 2,771.26     | 2,771.26   | 2,771.26     | 2,771.26     | 0.00         | 0.00         |
| 581            | 0.00               | 0.00         | 228,984.40   | 228,984.40 | 1,645,418.83 | 1,645,418.83 | 0.00         | 0.00         |
| 601            | 0.00               | 0.00         | 39,939.60    | 39,939.60  | 403,808.77   | 403,808.77   | 0.00         | 0.00         |
| 602            | 0.00               | 0.00         | 5,663.09     | 5,663.09   | 93,808.86    | 93,808.86    | 0.00         | 0.00         |

| Simbol<br>cont | Sold la inceput an |              | Rulaj curent |              | Sume finale   |               | Sold final   |              |
|----------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|                | Debitor            | Creditor     | Debitor      | Creditor     | Debitor       | Creditor      | Debitor      | Creditor     |
| 6021           | 0.00               | 0.00         | 597.97       | 597.97       | 9,471.65      | 9,471.65      | 0.00         | 0.00         |
| 6022           | 0.00               | 0.00         | 4,977.05     | 4,977.05     | 81,692.88     | 81,692.88     | 0.00         | 0.00         |
| 6024           | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 2,587.40      | 2,587.40      | 0.00         | 0.00         |
| 6028           | 0.00               | 0.00         | 88.07        | 88.07        | 56.93         | 56.93         | 0.00         | 0.00         |
| 603            | 0.00               | 0.00         | 988.20       | 988.20       | 8,325.73      | 8,325.73      | 0.00         | 0.00         |
| 604            | 0.00               | 0.00         | 723.20       | 723.20       | 6,567.35      | 6,567.35      | 0.00         | 0.00         |
| 605            | 0.00               | 0.00         | 565.23       | 565.23       | 4,776.06      | 4,776.06      | 0.00         | 0.00         |
| 609            | 0.00               | 0.00         | 13.36        | 13.36        | 13.36         | 13.36         | 0.00         | 0.00         |
| 611            | 0.00               | 0.00         | 730.00       | 730.00       | 9,103.74      | 9,103.74      | 0.00         | 0.00         |
| 612            | 0.00               | 0.00         | 2,204.42     | 2,204.42     | 302,627.59    | 302,627.59    | 0.00         | 0.00         |
| 613            | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 4,858.25      | 4,858.25      | 0.00         | 0.00         |
| 624            | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 1,090.20      | 1,090.20      | 0.00         | 0.00         |
| 626            | 0.00               | 0.00         | 162.44       | 162.44       | 1,726.81      | 1,726.81      | 0.00         | 0.00         |
| 627            | 0.00               | 0.00         | 112.18       | 112.18       | 1,193.20      | 1,193.20      | 0.00         | 0.00         |
| 628            | 0.00               | 0.00         | 3,246.99     | 3,246.99     | 18,688.31     | 18,688.31     | 0.00         | 0.00         |
| 635            | 0.00               | 0.00         | 386.00       | 386.00       | 2,749.26      | 2,749.26      | 0.00         | 0.00         |
| 641            | 0.00               | 0.00         | 80,153.00    | 80,153.00    | 970,774.00    | 970,774.00    | 0.00         | 0.00         |
| 642            | 0.00               | 0.00         | 8,160.01     | 8,160.01     | 101,224.01    | 101,224.01    | 0.00         | 0.00         |
| 6421           | 0.00               | 0.00         | 8,160.01     | 8,160.01     | 10,364.01     | 10,364.01     | 0.00         | 0.00         |
| 6422           | 0.00               | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 90,860.00     | 90,860.00     | 0.00         | 0.00         |
| 6458           | 0.00               | 0.00         | 646.00       | 646.00       | 6,508.00      | 6,508.00      | 0.00         | 0.00         |
| 646            | 0.00               | 0.00         | 1,818.00     | 1,818.00     | 22,025.00     | 22,025.00     | 0.00         | 0.00         |
| 6581           | 0.00               | 0.00         | 33,056.73    | 33,056.73    | 42,748.97     | 42,748.97     | 0.00         | 0.00         |
| 6588           | 0.00               | 0.00         | 3.48         | 3.48         | -7.44         | -7.44         | 0.00         | 0.00         |
| 6811           | 0.00               | 0.00         | 9,810.31     | 9,810.31     | 117,723.78    | 117,723.78    | 0.00         | 0.00         |
| 704            | 0.00               | 0.00         | 168,371.57   | 168,371.57   | 1,916,085.82  | 1,916,085.82  | 0.00         | 0.00         |
| 758            | 0.00               | 0.00         | 0.53         | 0.53         | 0.53          | 0.53          | 0.00         | 0.00         |
| 7588           | 0.00               | 0.00         | 0.53         | 0.53         | 0.53          | 0.53          | 0.00         | 0.00         |
| 766            | 0.00               | 0.00         | 7.88         | 7.88         | 88.21         | 88.21         | 0.00         | 0.00         |
| TOTAL:         | 2,605,700.22       | 2,605,700.22 | 1,628,302.54 | 1,628,302.54 | 21,265,466.22 | 21,265,466.22 | 2,790,239.53 | 2,790,239.53 |

Director

Contabil

Intocmit cu hCONT V 5.01,  
S.C. AMIROCONT SRL

## DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2021 pentru :

---

Entitatea: **SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L.**

Judetul: **COVASNA**

Adresa: localitatea Sf. Gheorghe, Cartierul Câmpul Frumos, nr. 5, et. 1, Parc.Ind. biroul 4

Numar din registrul comertului: **J14 /262/2018**

Forma de proprietate: **12-Societate cu capital integral de stat**

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): **4211 – Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor**

Cod de identificare fiscala: **RO 39716308**

---

Administratorul societății, **Dumitru Robert - Marius** își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la **31.12.2021** și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura



## RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR

pe anul 2021

pe baza situațiilor financiare anuale (bilanțul contabil și contul de profit și pierdere) la  
31.12.2021

SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L. în anul financiar 2021 a realizat o cifră de afaceri în valoare de 1.916.086 lei față de 1.716.934 lei realizat în anul precedent și o pierdere netă în valoare de 204.133 lei față de 716.120 lei profit realizat în anul 2020.

La finele anului 2021 activele bilanțiere ale societății comparativ cu anul precedent se prezintă astfel:

|                            | RON            |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Denumirea indicatorului    | 2020           | 2021           |
| <b>TOTAL ACTIV</b>         | <b>971.279</b> | <b>833.961</b> |
| Active imobilizate         | 792.651        | 674.927        |
| Active circulante          | 178.628        | 159.033        |
| - stocuri                  | 27.572         | 42.744         |
| - creanțe                  | 37.535         | 24.178         |
| - casa și conturi la bănci | 113.521        | 92.111         |
| Cheltuieli în avans        | 0              | 0              |

Structura elementelor de pasiv, precum și evoluția indicatorului de solvabilitate se prezintă astfel :

|                                                                       | RON            |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Specificare                                                           | 2020           | 2021           |
| Capitaluri proprii                                                    | -8.651         | -207.175       |
| Datorii totale                                                        | 979.930        | 1.041.135      |
| Din care datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an | 0              | 0              |
| Venituri înregistrate în avans/subvenții                              | 0              | 0              |
| <b>TOTAL PASIVE</b>                                                   | <b>971.279</b> | <b>833.960</b> |

Activele și pasivele societății prezintă o scădere față de anul precedent de 137.319 lei în valori absolute.

În ceea ce privește situația inventarului pe anul 2021 arătăm că s-a efectuat inventarierea patrimoniului societății, neconstatându-se diferențe.

Capitalurile proprii reprezintă o pondere de 19 % din total pasive bilanțiere la finele acestei perioade, indicator care este inferior parametrului de cca. 30% prevăzut în standardele de apreciere favorabilă a poziției financiare a unei societăți.

Realizarea veniturilor și cheltuielilor în anul 2021 comparativ cu perioada precedentă se prezintă astfel:

RON

| Specificare       | Realizări 2020 | Realizări 2021 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Venituri totale   | 1.637.008      | 1.916.175      |
| Cheltuieli totale | 2.353.128      | 2.120.308      |
| Rezultat brut     | -716.120       | -204.133       |

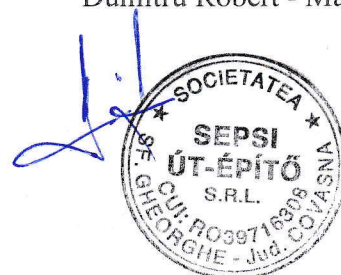
Exercițiul financiar al societății pe anul 2021 s-a încheiat cu o pierdere brută în valoare de 204.133 lei.

În conformitate cu prevederile actului constitutiv supunem dezbaterii Adunării Generale a Asociațiilor prezentul raport de gestiune a administratorilor, în vederea aprobării bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi, repartiției profitului și descărcarea de gestiune a administratorilor.

Sfântu Gheorghe,

Administrator,

Dumitru Robert - Marius



# SEPSI ÚT-EPITŐ SRL

Sf. Gheorghe, Cartierul Cămpul Frumos, nr 5, clădirea principală în incinta Parcului Industrial, biroul nr. 4, et. 1, jud Covasna,; E-mail: sepsiutepito@gmail.com; Nr Reg. Com. J14/262/2018; CUI:RO39716308;Cont RO04BTRLRONCRT0452701301,BancaTransilvania sucursala Sf. Gheorghe

## Raportul Administratorului la data de 31.12.2021.

SEPSI ÚT-EPITŐ SRL, cu sediul în Sf. Gheorghe, Cartierul Cămpul Frumos, nr 5, clădirea principală în incinta Parcului Industrial, biroul nr. 4, et. 1, jud Covasna,; E-mail: sepsiutepito@gmail.com; Nr Reg. Com. J14/262/2018; CUI:RO39716308;Cont RO04BTRLRONCRT0452701301,BancaTransilvania sucursala Sf. Gheorghe, a desfășurat în anul 2021 activitate de Lucrări de construcții a drumurilor și a autostrăzilor (4211), realizând următorii indicatori:

venituri totale 1.916.175 lei  
cheltuieli totale 2.120.308 lei  
profit brut(pierdere brută) – 204.133 lei  
profit net(pierdere netă) – 204.133 lei

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementărilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și **O.M.F.P. 470/2018** – privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

### Alte informații:

a) dezvoltarea previzibilă a entității – societatea comercială își va axa activitatea pe același domenii ca în trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;

b) activitățile din domeniul de cercetării și dezvoltării – nu este cazul;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume – motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlul oneros,



contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;

d) existența de sucursale ale entității – nu este cazul; Activitatea societății s-a desfășurat la sediu.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii;

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar- nu este cazul;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar- nu este cazul;

Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora în funcție de evoluția prețurilor pe piață.

Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local.

Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate, iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor;

**Menționăm faptul că** – datorită încadrării în categoria de microentități/entități mici, conform art. 491, alin.1 din OMFP 1802/2014 – pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, societatea noastră nu este obligată să prezinte o analiză ce cuprinde indicatori-cheie de performanță financiară, nefinanciară relevanți( unde este cazul) pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal, iar în prezentarea analizei, raportul administratorului nu trebuie să conțină, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

În anul 2021 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic.

Pentru anul 2022 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2021.

**Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:**

1. principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile necunoscute până la data încheierii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost efectuate ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile, indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării

plăților;

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: Au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: Nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite își exprimate în lei;  
Stocurile sunt exprimate la costul istoric( de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

**a)** Nu s-au acordat indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.

**b)** Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

**c)** Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului.

**d)** Salariați:

număr mediu: 23.

salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului: 1.100.531 lei.

cheltuieli cu asigurările sociale: 22025 lei.

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza bilanței de verificare.

Contul de profit și pierdere reflectă cu fidelitate veniturile, cheltuielile, și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Administrator  
Dumitru Robert Marius



**ATESTARE**

În cadrul misiunii de examinare a contabilității de întocmire și prezentare a situațiilor financiare ale întreprinderii SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L. pentru exercițiul financiar 2021 am efectuat diligențele prevăzute de normele aprobate de Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România privind realizarea acestei misiuni.

1. Misiunea noastră a fost constituită din aprecierea procedurilor utilizate de client pentru ținerea contabilității, precum și din punerea în aplicare a controlului documentelor justificative prin sondaj, examinare analitică și interviuri cu conducerea și angajații clientului. Misiunea de examinare a contabilității, de întocmire și prezentare a situațiilor financiare nu constituie un audit statutar deoarece nu include confirmarea datelor și informațiilor de către terți, și nici aprecierea controlului intern al clientului sau verificarea fizică a bunurilor existente, cum ar fi stocurile.

2. Nu am participat la inventarierea stocurilor, stabilite pentru anul 2021, ca atare nu putem să ne exprimăm o opinie privind rezonabilitatea acestor sume. De asemenea din aceeași cauză nu am putut concluziona nici asupra valorii activelor de natura mijloacelor fixe, respectiv dacă acestea sunt utile și dacă valoarea lor exprimă costul de înlocuire. Totuși, am constatat că societatea a dispus și a efectuat inventarierea patrimoniului.

La încheierea lucrărilor noastre nu am constatat existența unor elemente care să pună la îndoială regularitatea și sinceritatea situațiilor financiare și nici imaginea fidelă dată de acestea poziției, situației financiare și rezultatului întreprinderii SEPSI ÚT-ÉPÍTŐ S.R.L. la sfârșitul exercițiului financiar.

Situațiile financiare alăturate, se referă la următoarele date:

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| - total activ                       | 833.960 lei   |
| - cifră de afaceri                  | 1.916.086 lei |
| - rezultatul net contabil /pierdere | -204.133 lei  |

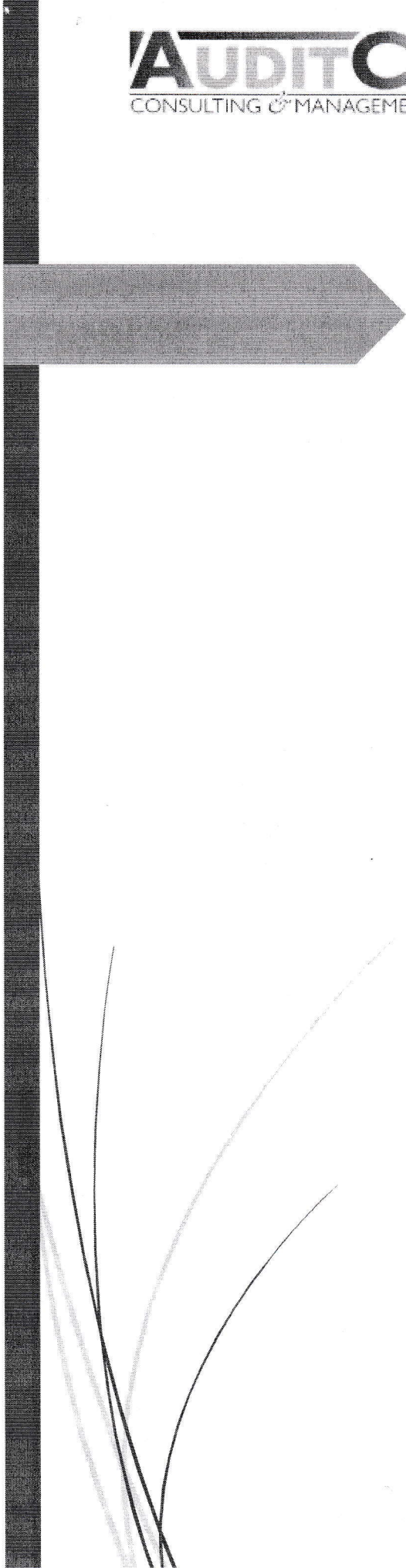
Sf. Gheorghe,

AMIRO CONT S.R.L.

15.04.2022

Nr. aut. 1327/2002





**Raportul  
auditorului  
independent asupra  
Situațiilor  
financiare  
întocmite de  
Societatea  
Sepsi Út-Építő SRL  
la 31.12.2021**

Nr.51/29.04.2022

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

### Către Adunarea Generală a Acționarilor

### Sepsi Út-Építő SRL

#### *Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare*

#### **Opinie**

1. Am auditat situațiile financiare ale **Societății Sepsi Út-Építő SRL**, care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2021, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate pentru exercițiul financiar încheiat la această data, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare menționate mai sus se identifică prin:
  - Total capitaluri: -207.175 lei;
  - Capital subscris: 1.430.000 lei;
  - Pierdere al exercițiului financiar: 204.133 lei.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Entității auditate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această data, în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

#### **Baza Opiniei**

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2019 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### ***Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității***

*Nu este cazul.*

#### ***Evidențierea unor aspecte***

*Nu este cazul.*

### ***Aspecte cheie de audit***

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

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

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu reglementările legale în vigoare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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.

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

### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, 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 frauda, 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.

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 frauda, 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 frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli 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.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

### Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți prin Contractul de prestări servicii nr.48/2021 să audităm situațiile financiare ale **Sepsi Út-Építő SRL** pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021.

Confirmăm ca:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Data raportului: 29.04.2022

*Auditor,*  
*ec. Fejér Lóránt*  
*Autorizație CAFR nr.2210/2007*  
*reprezentant al*  
**SC AUDITCOVLEX SRL**  
*Autorizație CAFR nr.974/2010*

**FEJER**  
**LORANT**

Digitally signed by  
FEJER LORANT  
Date: 2022.04.29  
09:24:56 +03'00'