



# famos sa

**famos**

535600 Odorheiu Secuiesc  
str. Târgului nr.6  
ROMANIA - HR

Tel. +4 0266 218 330

+4 0266 218 231

+4 0266 218 101

Banca: Romanian Bank for Development, Odorhei

Cont valută: USD: RO72BRDE210SV00952572100

EUR: RO23BRDE210SV00898262100

GBP: RO37BRDE210SV00984312100

Cont lei : RO62BRDE210SV01286452100

Cod BNR: 303211015

Cod fiscal: R 523816

Cod Swift: BRDEROBU

Fax: +4 0266 218 277

+4 0266 218 324

mail: office@famos.ro  
website: www.famos.ro

## RAPORT ANUAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020

Raportul anual conform: Regulamentul ASF 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare

Pentru exercițiul financiar: 2020

Data raportului : 29.04.2021

Denumirea emitentului: FAMOS S.A.

Sediul social : Odorheiu Secuiesc, str. Târgului, nr. 6, jud. Harghita

Numărul de telefon/fax: 0266-218101

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului: 523816

Număr de ordine în registrul comerțului: J19/1/1991

Piața reglementată: Piața Reglementată - ATS (AeRO)

Capitalul social subscris și vărsat: 1317742 RON

### I. Analiza activității emitentului

#### 1.1.

##### a) Descrierea activității de bază a emitentului

Principalul obiect de activitate desfășurat de societate este producția de mobilier.

##### b) Precizarea datei de înființare a emitentului

FAMOS S.A. a fost înființată în 1991.

##### c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

-Nu este cazul-

##### d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

-Nu este cazul-

##### e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului

### 1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit: 417.807 LEI;
- b) cifra de afaceri: 37.463.443 LEI;
- c) export: 35.120.646 LEI;
- d) costuri: 36.231.868 LEI;
- e) lichiditate (disponibil în cont etc.): 1.484.257 LEI.

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate:

#### COLECTII DE PRODUSE:

FAMOS S.A. produce o mare varietate de produse de mobilier în stil clasic și modern. Produsele sunt grupate în colecții-programe. Programele ca DIPLOMAT, CLIFTON, HOVDALA, conțin o serie de modele care au o continuitate în producție de 5-10 ani. Cele mai noi modele, ca BALI, ARONA, NORA, NERO, KANSAS, STERNBERG, REVO, FLIP etc. sunt din lemn de stejar, masiv și furniruit, selectat cu valorificarea estetică a defectelor lemnului, estetica nodurilor naturale, colorațiilor naturale ale lemnului, combinate cu elemente furniruite, cu design modern, cerut de piața Germaniei și Suediei.

FAMOS produce azi mobilier de valoare medie și ridicată pentru cele mai exigente piețe europene. Calitatea produselor este asigurată materia primă bine selectată, de feronerie și materiale de finisare calitativ corespunzătoare standardelor EU, de acuratețea execuției detaliilor, și de finisarea manuală în mare varietate.

#### PROTOTIPURI:

Dezvoltarea de modele noi este o activitate continuă, crearea de modele noi și executarea de prototipuri, sta la baza activității permanente de marketing. Ea constă atât din completarea cu modele noi a programelor deja existente cât și din dezvoltarea a noi programe.

Noile programe se nasc ori bazate pe concepția și designul realizat de echipa noastră, de exemplu programul BALI, ori pe proiectele aduse de partenerii noștri cum este programul STERNBERG. Acestea din urmă ne scutesc de procesul de creație, dar ne revine proiectarea construcției tehnologice, asigurarea funcționalității și fiabilității, respectiv găsirea tehnologiei optime fără a afecta designul și aspectul modelului.

Pentru a asigura producțiile viitoare, activitatea de dezvoltare de produse este foarte intensă. Anual se execută cca. 200 de modele noi, dintre care cca. 60% se concretizează în comenzi viitoare.

Modelele noi sunt prezentate clientului sub forma de prototipuri realizate cu ocazia târgurilor de specialitate sau vizitelor clienților la fabrică, sau sub forma de randări colorate trimise electronic.

### 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Relația societății cu furnizorii de materii prime și materiale este bună, bazată pe încredere. În majoritatea cazurilor furnizorii sunt aceeași ca acum 3-5 ani, societatea a schimbat parteneriatul numai în cazul apariției unei oferte mai bune sau în cazuri de faliment.

### 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

În prezent, peste 99% din produsele FAMOS se adresează pieței din Uniunea Europeană. Ca urmare a fabricării seriilor mici și foarte mici, azi societatea lucrează cu peste 25 de firme. Aproximativ 88% din desfacere este directă (de la producător la magazine) iar restul desfacerii de 12% către engrosiști.

Societatea FAMOS S.A. este prezentă în Germania prin firmele KHG Moebelvertrieb, VME, BSM, Atlas Verband, Lutz; în Olanda prin firmele F.B.M; în Anglia prin firma: Atalanta Furniture, în Suedia prin firma Torkelson Moebel, iar în Elveția prin firma Diga Mobil.

Vanzari pe tari în anul 2019:

Țara	procent
Germania	87,61 %
Olanda	1,35 %
Anglia	3,4 %
Suedia	5,3 %
Romania	0,47 %
Elveția	2,28 %

### 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul emitentului

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților emitentului, precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă

FAMOS S.A. la sfârșitul anului 2020 a avut 346 angajați, din care:

- 18 angajați cu studii superioare
- 328 angajați cu studii primare/medii (din care maistrii în număr de 9)

La Famos S.A. contractele de muncă sunt făcute în general cu normă întreagă și pe perioadă nedeterminată. Media de vârstă este de 50 ani.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați, precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

- nu este cazul

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Nu este cazul

#### **1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare**

În anul 2020 din cauza pandemiei activitatea de dezvoltare a scăzut mult, dar totuși s-au dezvoltat modele noi, care s-au concretizat în comenzi ferme pentru producție.

#### **1.1.8. Evaluarea activității emitentului privind managementul riscului**

Factorii care ar putea afecta lichiditatea societății:

- pandemia
- scăderea pieței Germaniei și a Suediei
- alte elemente, tendințe de incertitudine nu sunt.

### **2. Activele corporale ale emitentului**

#### **2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.**

Activitate societății se desfășoară pe 4 platforme:

Platforma 1: Str. Târgului nr.6 , Odorheiu Secuiesc.

- birou central
- centru comercial
- secția de fabricație 2
- secția de prototipuri
- centrală termică
- uscătorie
- hala gater

Platforma 2: Str. Nicolae Bălcescu nr.57, Odorheiu Secuiesc

- birou administrativ
- secția de fabricație 1

Platforma 3: Str. Timafalvi nr. 115 , Cristuru Secuiesc

- birou administrativ
- hală de producție

#### **2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.**

Majoritatea clădirilor are un grad de uzură foarte ridicată (80-90% amortizate), excepție fiind platforma 2 și platforma 3, reînnoite.

#### **2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.**

-Nu este cazul-

### **3. Piața valorilor mobiliare emise de emitent**

#### **3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise**

Piața reglementată -ATS (AeRO)

#### **3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.**

	2018	2019	2020
dividende brute cuvenite:	131.774,25	131.774,25	0
dividende plătite:	131.774,25	131.774,25	0

Din punct de vedere economic, este de așteptat ca anul 2021, se va înscrie pe aceeași traiectorie decendentă ca și anul 2020, fiind dominat de Pandemia COVID -2019. Pe fondul incertitudinii și crizei economice creată de pandemie, s-a propus și s-a aprobat ca profitul realizat în 2020 să rămână nerepartizat.

**3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.**

-Nu este cazul-

**3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.**

-Nu este cazul-

**3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.**

-Nu este cazul-

#### **4. Conducerea emitentului**

**4.1. Prezentarea listei administratorilor emitentului și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:**

- **DI. Dobay Tiberiu Emeric** – de profesie Inginer - Industrializarea Lemnului, cu experiență profesională de peste 45 ani. Licențiat în Industrializarea Lemnului în cadrul Universității din Brașov, Facultatea de Industrializarea Lemnului, anul absolvirii 1976.

Îndeplinește funcția de director general al societății din 01 februarie 1992 și până în prezent și Membru C.A., președinte C.A începând cu anul 1998. Mandatul de 4 ani a fost prelungit ultima dată în 27.04.2016, cu data expirării la 27.04.2020.

- **DI. Dorsonczky Jozsef Csaba** – de profesie informatician, cu experiență profesională de peste 27 ani. Licențiat în cadrul Universității Babeș – Bolyai – Cluj Napoca, Facultatea de Matematică, Specializare Informatică, anul absolvirii 1990 .

Îndeplinește funcția de director comercial din 01.04.1994 și este Membru C.A., începând cu anul 2001. Mandatul de 4 ani a fost prelungit ultima dată în 27.04.2016, cu data expirării la 27.04.2020.

- **DI. Bartha Simon Ioan** - de profesie economist, cu experiență profesională de peste 45 ani. Licențiat în cadrul Universității din Brașov, Facultatea de Mecanică, specializare subinginer în electrotehnică, anul absolvirii 1975, precum și în cadrul Academiei de Studii Economice București, Facultatea de Planificare și Cibernetică Economică, anul absolvirii 1985 .

Îndeplinește funcția de director comercial din 01.03.1990 și Membru C.A. începând cu anul 2008. Mandatul de 4 ani a fost prelungit în data de 27.04.2016, cu data expirării la 27.04.2020.

Mandatul consiliului de administrație și a președintelui consiliului de administrație a fost prelungit prin Hotărârea AGOA nr. 1/22.04.2020 pe o nouă perioadă de 4 ani, începând cu data de 27 aprilie 2020 până la data de 27 aprilie 2024.

#### 4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a emitentului

- Dobay Tiberiu Emeric- director general
- Nagy Csilla – contabil șef
- Laszlo Julianna -șef departament de producție
- Antal Csilla – responsabil vânzări
- Kovacs Judit- responsabil marketing și dezvoltări produse

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 4.1 și 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului

Nu este cazul

#### 5. Situația financiar-contabilă

Contul de profit și pierdere (lei)	2018	2019	2020
Cifra de afaceri	32.448.187	36.423.239	37.463.443
Cheltuieli din exploatare	32.827.157	35.474.699	36.231.868
Rezultat operational	563.972	469.458	526.179
Rezultat financiar	120.588	20.561	-15.765
Rezultat brut	684.460	490.019	510.414
Rezultat net	573.666	398.652	417.807
Rezultat net pe acțiune (lei)	1,08835	0,7563	0,7926

Semnătura,

Director general,

Dobay Tiberiu Emeric





# famos sa

**famos**

535600 Odorheiu Secuiesc  
str. Târgului nr.6  
ROMANIA - HR

Tel. +4 0266 218 330

+4 0266 218 231

+4 0266 218 101

Banca: Romanian Bank for Development, Odorheiu

Cont valută: USD: RO72BRDE210SV00952572100

EUR: RO23BRDE210SV00898262100

GBP: RO37BRDE210SV00984312100

Cont lei : RO62BRDE210SV01286452100

Cod BNR 303211015

Cod fiscal: R 523816

Cod Swift: BRDEROBU

Fax: +4 0266 218 277

+4 0266 218 324

mail: office@famos.ro

website: www.famos.ro

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie la 31.12.2020

## DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

	PREVEDERILE DE INDEPLINIT	RESPECTA	NU RESPECTA/ RESPECTA PARTIAL	MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE / MASURI PENTRU A AJUNGE LA INDEPLINIRE
A1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii nonprofit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si de perioada mandatului	X		

A3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspect ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>- In cursul anului nu a avut loc o evaluare a Consiliului</li> <li>- In cursul anului 2020 a avut loc 12 sedinte C.A.</li> </ul>
A5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:	X		Nu este cazul
A5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X		Nu este cazul
A5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X		Nu este cazul
A5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X		Nu este cazul
A5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin	X		Nu este cazul,
A5.4	Obligatia de a informa Bursa de			Nu este cazul



	Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat			
B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X		Nu este cazul, societatea nu detine filiale
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, din cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		Auditul intern este externalizat si este asigurat de catre auditorul B.K.V. – Expert SRL – auditor financiar independent
C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		Consiliul de administratie FAMOS S.A. nu este remunerat
D1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va cuprinde o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori	X		
D1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		X	Se elibereaza la cerere
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare		X	Se elibereaza la cerere
D1.3	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor, ordinea de zi si materialele aferente, hotararile adunarilor generale	X		

D1.5	Informatii cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	X		
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu Market Maker.			Nu este cazul
D1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare	X		
D2	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	X		
D3	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	X		In cadrul Adunarii Generale a Actionarilor de aprobarea a situatiilor financiare se prezinta actionarilor Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul in curs, in baza prognozelor pe termen scurt.
D4	O societatea trebuie sa stabileasca			

	data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	X		Din registrul actionarilor reiese ca toti actionarii sunt cetateni romani, astfel raportarile s-au publicat numai in limba romana.
D7	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.		X	Societatea considera ca informatiile cuprinse in rapoartele periodice transmise catre ASF, BVB/AeRo, au asigurat un grad ridicat de transparenta ce permite investitorilor sa ia decizii bazate pe informatii corecte si concrete

PT. CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

DOBAY TIBERIU - EMERIC



Tip situatie financiara: BL

Suma de control: 1317742

Signature valid

Digitally signed by  
DORSONCZKY  
JOZSEF-CSABA  
Date: 2021.04.29  
09:32:03 EEST  
Reason: Sepunere  
declaratie

Entitatea	SC FAMOS SA		
Adresa	ODORHEIU SECUIESC TARGULUI 6		
Numar din registrul comertului	0266218101	Cod unic de inregistrare	523816
Forma de proprietate	34		
CAEN	3109		

Situatii financiare anuale incheiate la 31.12.2020 de catre entitatile de interes public si de entitatile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr.1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori

1. Capital	1317742
2. Capitaluri proprii	37362056
3. Capitaluri - Total	37362056
4. Profit / pierdere	417807

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele  
DOBAY TIBERIU EMERIC

INTOCMIT,

Numele si prenumele  
DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea  
II - DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional

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

Signature valid

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor  
Date: 2021.04.29 09:33:33 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 251392387 din 29.04.2021**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-251392387-2021** din data de **29.04.2021** pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: **523816**.

Nu există erori de validare.

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

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

SI002\_A1.0.0 02.03.2021

Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2020**

Suma de control: 1.317.742

Entitatea: SC FAMOS SA

Adresa

Județ: Harghita Sector: Localitate: ODORHEIU SECUIESC  
Strada: TARGULUI Nr.: 6 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0266218101

Număr din registrul comerțului: J19/1/1991 Cod unic de înregistrare: 5 2 3 8 1 6

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

### Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991  
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii  
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori:

Capitaluri - total	37.362.056
Capital subscris	1.317.742
Profit/ pierdere	417.807

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

Numele și prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

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 firmă de audit

SC BKV EXPERT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

Semnătura electronică

Formular VAI IDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(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. Concesluni, 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	13.052.120	12.656.241
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.508.203	3.071.262
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	3.328.130	3.328.130
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	19.888.453	19.055.633
<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	270.228	270.228
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	6.900	2.900
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	277.128	273.128
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	20.165.581	19.328.761
<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	8.026.876	7.804.782
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.930.326	1.703.584
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	3.240.545	2.172.268
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	377.625	470.193
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	13.575.372	12.150.827
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	10.773.032	10.904.581
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	377.859	550.776
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	11.150.891	11.455.357
<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	488.595	1.484.257
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	25.214.858	25.090.441
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
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	901.192	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	531.109	203.426
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.192.357	4.220.125
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	1.342.517	1.566.797
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	6.967.175	5.990.348
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	17.999.648	19.028.450
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	38.165.229	38.357.211
<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	992.739	784.484
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	992.739	784.484
<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	298.664	259.417
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	202.197	48.746
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	96.467	210.671
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	45.838	22.897
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	45.838	22.897
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	344.502	282.314
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				

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	1.317.742	1.317.742
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	17.909.002	17.909.002
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	263.549	263.549
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	16.752.697	17.019.575
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	17.016.246	17.283.124
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	434.381	434.381
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	398.652	417.807
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	0
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	37.076.023	37.362.056
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	37.076.023	37.362.056

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

Semnătura



**INTOCMIT,**

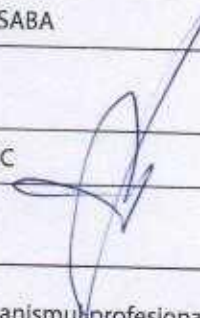
Numele și prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	36.423.239	37.463.443
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	35.382.022	38.604.828
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.041.217	747.262
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		1.888.647
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing- (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	647.761	1.703.616
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		947.921
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	168.679	50.299
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	135.160	12.885
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	35.944.157	36.758.047
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	12.974.059	13.778.663
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	47.755	52.172
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	2.015.080	1.916.246
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	455.965	334.416
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	13.619.263	13.476.365
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	13.198.979	13.142.330
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	420.284	334.035
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.195.608	1.013.625
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.195.608	1.013.625
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	4.636	
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>5.171.605</b>	<b>5.660.381</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.586.936	5.069.158
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	571.489	491.642
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	13.180	99.581
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>35.474.699</b>	<b>36.231.868</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	469.458	526.179
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	715.288	1.144.156
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>715.288</b>	<b>1.144.156</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	69.262	63.170
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	625.465	1.096.751
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>694.727</b>	<b>1.159.921</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	20.561	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	15.765

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	36.659.445	37.902.203
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	36.169.426	37.391.789
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	490.019	510.414
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	91.367	92.607
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	398.652	417.807
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

Semnătura



### INTOCMIT,

Numele si prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		417.807
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	373		354
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	365		346
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolleră 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 (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (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	

**V. Tichete acordate salariaților**

	Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	930.148
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

**VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare \*\*)**

	Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
<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 (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	

**VII. Cheltuieli de inovare \*\*\*)**

	Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
<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 (319)	

**VIII. Alte informații**

	Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
<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 (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	270.228	270.228
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	270.228	270.228
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	270.228	270.228
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- 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	10.773.032	10.904.581
- 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	8.846.887	8.679.623
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	348.144	306.728
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	348.144	306.728
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură 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	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		212.727
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	29.715	31.321
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (Instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	29.715	31.321
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	54.653	28.417
- în lei (ct. 5311)	99	85	28.516	3.731
- în valută (ct. 5314)	100	86	26.137	24.686
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	418.824	1.408.478
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	172.905	374.099
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	245.919	1.034.379
- 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	7.104.558	6.797.729
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și 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	1.460.613	1.293.312
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.723.466	4.423.550
- 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	1.419.029	1.405.425
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	393.754	470.161
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	366.987	484.946
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	229.066	382.107
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	125.474	89.642
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	12.447	13.197
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	159.738	125.760		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	33.911	37.293		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (Institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	125.827	88.467		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.317.742	1.317.742		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenți (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>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</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>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</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>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</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>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),</b> (ct. 142 + 145 + 146 + 147 + 148 + 149 + 150 + 151 + 152 + 153 + 154 + 155 + 156 + 157 + 158 + 159)	160	141	1.317.742	100		

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	55.810	4,24	55.810	4,24
- deținut de alte entități	171	152	1.261.932	95,76	1.261.932	95,76

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2019	2020
<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	

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2019	2020
<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	

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2019	2020
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat</b>			
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	165a		

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2019	2020	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2019	31.12.2020	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169			
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2019	31.12.2020	
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
- inundații	192		170a (322)		
- secetă	193		170b (323)		
- alunecări de teren	194		170c (324)		
	195	170d (325)			

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

Semnatura

Numele si prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii 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 chirii 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 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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 ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	94.662			X	94.662
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>94.662</b>			<b>X</b>	<b>94.662</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	6.425.556			X	6.425.556
Constructii	07	13.629.767				13.629.767
Instalatii tehnice si masini	08	23.971.539	180.805	1.250		24.151.094
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	87.086				87.086
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.328.130				3.328.130
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>47.442.078</b>	<b>180.805</b>	<b>1.250</b>		<b>47.621.633</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>277.128</b>		<b>4.000</b>	<b>X</b>	<b>273.128</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>47.813.868</b>	<b>180.805</b>	<b>5.250</b>		<b>47.989.423</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	94.662			94.662
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>94.662</b>			<b>94.662</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	275.870	26.364		302.234
Constructii	24	6.727.333	369.516		7.096.849
Instalatii tehnice si masini	25	20.463.336	611.126	1.250	21.073.212
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	87.086	6.619		93.705
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>27.553.625</b>	<b>1.013.625</b>	<b>1.250</b>	<b>28.566.000</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>27.648.287</b>	<b>1.013.625</b>	<b>1.250</b>	<b>28.660.662</b>



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

Semnătura

Numele si prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIE

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2020 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 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – 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 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

-

+ Salt

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
la data de 31.12.2020  
Metoda directa

<i>Denumirea elementului</i>	<i>Incasari</i>	<i>Plati</i>	<i>Influente</i>
<b>Flux de trezorerie din activitatea de exploatare</b>			
Incasari de la clienti	37,277,315.09		
Plati catre furnizori si angajati		30,547,011.82	
Dobanzi platite		26,509.00	
Taxe platite		3,470,020.51	
Impozit pe profit platit		92,158.00	
<b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>	<b>37,277,315.09</b>	<b>34,135,699.33</b>	<b>3,141,615.76</b>
<b>Flux de trezorerie din activitati de investitii</b>			
Plati pentru achizitionarea de actiuni		0.00	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		0.00	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0.00		
Dobanzi incasate	0.00		
Dividende incasate			
<b>Trezorerie neta din activitati de investitii</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Flux de trezorerie din activitati de finantare</b>			
Incasari din emisiunea de actiuni			
Incasari din imprumuturi pe termen lung			
Plata datoriilor aferente leasingului financiar		221,959.00	
Plata/rambursarea creditelor		901,193.00	
Dividende platite		121,607.60	
<b>Trezorerie neta din activitatea de finantare</b>	<b>0.00</b>	<b>1,244,759.60</b>	<b>-1,244,759.60</b>
<b>Cresterea neta a trezoreriei</b>	<b>37,277,315.09</b>	<b>35,380,458.93</b>	<b>1,896,856.16</b>
<b>Trezoreria la inceputul anului</b>			<b>-412,599.00</b>
<b>Trezoreria la sfarsitul anului</b>			<b>1,484,257.16</b>

Director general :

Dobay Tiberiu

Director economic :

Dorsonczky Jozsef

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**

la data de: **31/12/2020**

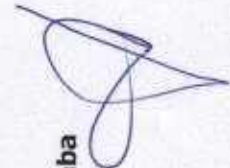
Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
A	B	1	2	3	4	5	6
al subscris si varsat	01	1,317,742.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,317,742.00
al subscris	01.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
al varsat	01.2	1,317,742.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,317,742.00
moniu regiei	02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
de capital	03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ve din reevaluare	04	17,909,002.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,909,002.00
ve legale	05	263,548.00	0.00	0.00	0.00	0.00	263,548.00
ve statutare sau contractuale	06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ve din surplusul realizat din rezerve din reevaluare	07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rezerve	08	16,752,696.74	266,878.04	0.00	0.00	0.00	17,019,574.78
si proprii	09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
puri legate de instrumentele de capitaluri proprii	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zri legate de instrumentele de capitaluri proprii	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
atul reportat reprezentand profitul	Sold C 12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
artizat sau pierderea neacooperita	Sold D 13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
atul reportat provenit din adoptarea pentru	Sold C 14	434,381.00	0.00	0.00	0.00	0.00	434,381.00
data a IAS, mai putin IAS 29*32)	Sold D 15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
atul reportat provenit din corectarea	Sold C 16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
or contabile	Sold D 17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
atul reportat provenit din trecerea la	Sold C 18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rea Reglementarilor contabile conforme cu	Sold D 19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
iva a patra a Comunitatii Economice Europene	Sold C 20	398,652.29	417,807.95	0.00	398,652.29	0.00	417,807.95
ul sau pierderea exercitiului financiar	Sold D 21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total capitaluri proprii</b>	23	37,076,022.03	684,685.99	0.00	398,652.29	0.00	37,362,055.73

**or General,**

**or economic,**

**Dobay Tibor Emeric**

**Dorsonczky Jozsef Csaba**



**SC Famos SA**  
**Odorheiu – Secuiesc**  
**Str. Targului Nr.6**  
**J19/1/1991**  
**RO523816**

## **Note explicative** **Situatii Financiare 2020**

### *Nota 1 – ACTIVE IMOBILIZATE*

Activele immobilizate cuprind activele destinate utilizării pe o baza continuă, conform principiului continuității activității, respectiv o activitate fără întreruperi accidentale, fără pericolul existenței stării de lichidare sau reducerii semnificative a activității.

#### **a. Immobilizari necorporale**

Metoda de evaluare a immobilizărilor necorporale în funcție de stadiul în care se afla este:

- evaluarea inițială se face la costul de achiziție sau de producție;
- evaluarea la ieșire se face la cost mai puțin amortizarea cumulată;
- evaluarea la închiderea exercitiului se face la costul istoric

Immobilizările necorporale sunt înregistrate la valoarea brută inclusiv amortizarea aferentă și sunt prezentate în bilanț la valoarea netă.

#### **b. Immobilizari corporale**

Metoda de evaluare a immobilizărilor corporale în funcție de stadiul în care se afla este:

- evaluarea inițială se face la costul de achiziție sau de producție;
- evaluarea la ieșire se face la cost mai puțin amortizarea cumulată;
- evaluarea la închiderea exercitiului se face la costul istoric la utilaje și valoarea determinată pe baza reevaluarilor la clădiri.

Immobilizările corporale sunt înregistrate în bilanț la cost de achiziție corectat cu modernizările și reevaluarile, diminuat cu amortizările cumulate.

#### **c. Immobilizari financiare**

Immobilizările financiare nu au suferit modificări mari în cursul anului de referință.

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)					Ajustari de valoare ***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri ****) 2	Cedari, transferuri si alte reduceri 3	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7	
Imobilizari necorporale	94.662			94.662	94.662			94.662	
Terenuri	6.425.556			6.425.556	275.870	26.364		302.234	
Constructii	13.629.767			13.629.767	6.727.333	369.516		7.096.849	
Instalatii tehnice si masini	23.971.539	180.805	1.250	24.151.094	20.463.336	611.126	1.250	21.073.212	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	87.086			87.086	87.086	6.619		93.705	
Avansuri si imob corp in curs	3.328.130			3.328.130					
Imobilizari financiare	277.128		4000	273.128					
<b>TOTAL</b>	<b>47.813.868</b>	<b>180.805</b>	<b>5.250</b>	<b>47.989.423</b>	<b>27.648.287</b>	<b>1.013.625</b>	<b>1.250</b>	<b>28.660.662</b>	

### Nota 2 – PROVIZIOANE

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	260.706	0	0	260.706
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

Societatea nu a constituit provizioane in cursul anului 2019 pentru creantele .  
Toate creantele deriva din facturi emise si neincasate, din anii 2004 – 2017.

### Nota 3 –REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	417.807
rezerva legala	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende, etc.	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	417.807

Destinatia profitului nerepartizat va fi stabilita cu ocazia sedintei ulterioare AGA, fie pentru distribuirea de dividende actionarilor, fie pentru repartizarea la rezerve.



**Nota 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
Cifra de afaceri	36.423.239	37.463.443
Variatia productiei	-647.761	-1.703.616
Alte venituri din exploatare	168.679	1.011.105
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>35.944.157</b>	<b>36.758.047</b>
Cheltuieli material	13.021.814	13.830.835
Cheltuieli cu energie si apa	2.015.080	1.916.246
Cheltuieli cu marfurile	455.965	334.416
Cheltuieli cu personalul	13.619.263	13.476.365
Cheltuieli cu amortizare	1.195.608	1.013.625
Cheltuieli privind prestatiile externe	4.586.936	5.069.158
Cheltuieli cu taxe	571.489	491.642
Alte cheltuieli de exploatare	13.180	99.581
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>35.474.699</b>	<b>36.231.868</b>

**Nota 5 – SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**CREANTE**

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate Sub 1 an	Termen de lichiditate Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Creante comerciale	10.904.581	10.904.581	
Creante in legatura cu personalul	0	0	
Creante in legatura cu BAS si BS (TVA)	519.455	519.455	
Creantele entitatii cu afiliati - FOROS	0	0	
Alte creante	31.321	31.321	
<b>TOTAL</b>	<b>11.455.357</b>	<b>11.455.357</b>	

## DATORII

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate Sub 1 an	Termen de exigibilitate Intre 1-5 ani	Termen de exigibilitate Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Credite bancare	0	0		
Leasing	1.293.312	508.828	784.484	
Datorii comerciale	4.423.551	4.423.551		
Datorii in legatura cu personalul	470.161	470.161		
Datorii la BAS si BS	484.945	484.945		
Alte datorii	102.863	102.863		
<b>TOTAL</b>	<b>6.774.832</b>	<b>5.990.348</b>	<b>784.484</b>	

### *Nota 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE*

#### **Principiile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare**

Aceste situații financiare sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România (Legea contabilității nr. 82/1991 republicata) și a Ordinul Ministerului de Finanțe nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin evaluarea activelor, creanțelor și datoriilor în valută la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar.

#### **Moneda de prezentare**

Aceste situații financiare sunt prezentate în Lei.

## **Bazele contabilizării**

Societatea întocmește situațiile financiare, în conformitate cu legea românească, iar conturile statutare anuale sunt întocmite în conformitate cu legea contabilității din România și Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul 3055/2009 cu modificările ulterioare, emise de către Ministrul Finanțelor Publice din România.

Ordinul 3055/2009 cu modificările ulterioare se aplică începând cu 1 ianuarie 2010 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ, obligația întreprinderii fiind de a întocmi în conformitate cu art.3 alin.1 :

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalurilor proprii
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situațiile financiare

Ordinul 3055/2009 cu modificările ulterioare prevede întocmirea situațiilor financiare pe baza costului istoric, ceea ce înseamnă că valoarea de intrare este egală cu valoarea de achiziție a bunurilor sau cu valoarea costului de producție.

Următoarele principii contabile au fost aplicate de societate :

1. Principiul continuității activității
2. Principiul permanenței metodelor
3. Principiul prudenței
4. Principiul independenței exercitiului
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv
6. Principiul intangibilității exercitiului
7. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului
8. Principiul pragului de semnificație

Standardele contabile aplicabile:

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 - „pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene”, respectiv directiva a IV – a.

Următoarele politici contabile specifice au fost aplicate de Societate:

### **Imobilizări**

#### **(i) Cost**

Imobilizările corporale - utilajele sunt înregistrate la valoarea reevaluată conform actelor normative, valoarea de achiziție, minus amortizarea cumulată. Clădirile sunt

reevaluate la valoarea de piață. Ultima reevaluare a fost efectuată la sfârșitul anului 2018, de către un evaluator autorizat, membru ANEVAR.

În cursul anului 2020 sunt următoarele mișcări în cadrul imobilizărilor :

Achiziționări /punere în funcțiune	176.805 lei
Diferența de reevaluare (clădiri)	0 lei
Imobilizări cedate	1.250 lei
Amortizare (cont 681.1)	1.013.625 lei

În aceste condiții valoarea netă a activelor imobilizate a scăzut de la 20.165.581 lei la 19.328.761 lei.

Cheltuielile cu îmbunătățirile semnificative sunt capitalizate, în condițiile în care acestea prelungesc durata de funcționare a mijlocului fix sau conduc la o creștere semnificativă a capacității acestuia de a genera venituri. Costurile de întreținere, reparații și îmbunătățirile minore sunt trecute pe cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

## (ii) Amortizarea

Imobilizările corporale: clădirile, mijloacele de transport și imobilizările necorporale sunt amortizate prin metoda lineară pe baza duratelor de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată pe durata de funcționare considerată. Imobilizările corporale ale societății sunt evidențiate la 31 decembrie 2018 la valoarea justă. Echipamentele tehnologice sunt amortizate accelerat.

Actele deținute în leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viață utilă, în mod similar cu activele.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

	Ani
Clădiri și construcții speciale	40
Instalații și echipamente	8-10
Vehicule	4- 6
Echipamente de birou	4
SDV-uri	4

### **(iii) Imobilizări necorporale**

Costurile de dezvoltare pentru anumite proiecte specifice și cele legate de achiziția licențelor informatice sunt capitalizate și supuse amortizării folosind metoda lineară, pe durata de viață utilă, în general 3 ani..

### **Leasing financiar**

Operațiunile de leasing financiar sunt înregistrate la valoarea justă a bunului în regim de leasing. Activele deținute prin leasing financiar sunt recunoscute inițial ca active ale societății la valoarea justă din faza inițială a leasingului. Datoria corespunzătoare față de locator este inclusă în bilanțul contabil ca obligație de leasing financiar.

Costurile de finanțare ale leasingului sunt înregistrate direct în contul de profit și pierdere.

### **Stocuri**

La intrarea în patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar și ambalajelor sunt înregistrate la costul de achiziție sau preț de intrare în valută la rata de schimb în vigoare la data AIC stabilită de CMR aferent .

Producția în curs de execuție, semifabricatele și produsele finite sunt înregistrate la costul efectiv de producție, prin corectarea costului prestabilit cu diferențele aferente costului efectiv cont 348. La finele anului diferențele s-au cumulat cu soldurile conturilor de stocuri.

La ieșirea din patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor se evaluează prin metoda pretului ponderat.

### **Creanțe**

Creanțele sunt evaluate la valoarea estimată a fi realizată, după ce s-au constituit provizioane pentru creanțe incerte. Pentru clienții incerti s-a efectuat o estimare bazată pe analiza tuturor sumelor restante aflate în sold la data bilanțului contabil. Creanțele incerte sunt eliminate din bilanț la data la care sunt încasate sau prescrise.

### **Obligații comerciale**

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost facturate sau nu facturate către societate.

### **Disponibilități**

Disponibilitățile lichide și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerar și disponibilități în banca.

### **Contribuții pentru salariați**

Societatea plătește contribuții la Bugetul de Stat pentru asigurări sociale, pensie socială și ajutor de șomaj conform nivelelor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Societatea nu are alte obligații, conform legislației românești în vigoare, cu privire la viitoarele pensii, asigurări de sănătate sau alte costuri ale forței de muncă.

### **Costurile îndatorării**

Cheltuielile cu dobânzile sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

### **Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2020 a fost de 16%

### **Recunoașterea veniturilor**

Veniturile pentru toate bunurile și serviciile sunt recunoscute atunci când se transferă proprietatea.

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA.

### Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

### Tranzacții în valută

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil. Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat.

### Nota 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

1. Nu exista obligatiuni convertibile
2. Capitalul subscris si varsat este de 1.317.742 lei
3. Componenta actionariatului este urmatoarea :

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la	Procent detinut din capitalul social la	Nr parti sociale detinute la	Procent detinut din capitalul social la
A	B	31/12/2019	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2020
1	FAMOS PAS	473642	89.85860%	473642	89.85860%
2	Actionari privati conform Legii nr.55/1995	21579	4.09393%	21579	4.09393%
3	DOBAY TIBERIU EMERIC	745	0.14134%	745	0.14134%
4	SC O.VE.CO SRL	31131	5.90612%	31131	5.90612%
<b>TOTAL</b>		<b>527,097</b>	<b>100.00000%</b>	<b>527,097</b>	<b>100.00000%</b>

**Nota 8 – INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATI, CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE**

Administratia societatii este desfasurata de un consiliu de administratie, compus din :

- Dobay Tiberiu Emeric – administrator – director general
- Dorsonczky Jozsef Csaba – administrator – director economic
- Bartha Simon Ioan – administrator – director commercial

Informatii despre salariati :

- numarul mediu de salariati aferent anului 2020 a fost de 354
- numarul efectiv de salariati la sfarsitul anului 2020 a fost de 346

	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Cheltuielile cu salariile personalului	12.235.095	12.212.182
Cheltuieli cu tichete masa	963.884	930.148
Contributia unitatii la BS si BASS	420.284	334.035
<b>TOTAL</b>	<b>13.619.263</b>	<b>13.476.365</b>

**Nota 9 – CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALELOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI**

			<b>AN 2020</b>
<b>1 INDICATORI DE LICHIDITATE</b>			
Lichiditate curenta	active curente./datorii curente		4.1885
	25.090.441/5.990.348		
Lichiditate imediata	(active curente.-stocuri)/datorii curente		2.1600
	12.939.614/5.990.348		
<b>2 INDICATORI DE RISC</b>			
Gradul de indatorare	(Total datorii / Capital propriu.		0.1813
	(6.774.832/37.362.056)		
<b>3 INDICATORI DE GESTIUNE</b>			
Viteza de rotatie a activelor totale	(active totale/ cifra de afaceri )x365		433 zile



		$(44.419.202/37.463.443) \times 365$	
Viteza de rotatie a activelor imobilizate		$(\text{active imobilizate} / \text{cifra de afaceri}) \times 365$ $(19.328.761/37.463.443) \times 365$	188 zile
Viteza de rotatie a debitelor - clienti		$(\text{Sold mediu clienti} / \text{cifra de afaceri}) \times 365$ $(10.706.442/37.463.443) \times 365$	104 zile
Viteza de rotatie a creditelor furnizori		$(\text{Sold mediu furnizori} / \text{cifra de afaceri}) \times 365$ $(4.206.241/37.463.443) \times 365$	41 zile
<b>4 INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>			
Rentabilitatea capitalului social		$(\text{Rezultat net} / \text{Capital social}) \times 100$ $(417.807/1.317.742) \times 100$	31.70 %
Rentabilitatea exploatarii		$(\text{Rezultat din exploatare} / \text{Capital social}) \times 100$ $(526.179 / 1.317.742) \times 100$	39.93 %
Marja bruta		$(\text{profit brut} / \text{CA}) \times 100$ $(510.414/37.463.443) \times 100$	1.36 %

#### **Nota 10 - ALTEINFORMATII**

##### 1. Cifra de afaceri :

Valoarea cifrei de afaceri realizata in anul 2020 este de 37.463.443 lei, care provine din :

- vanzari de mobila	35.208.270 lei
- prestari servicii (uscare cherestea)	0 lei
- chirii	1.147.645 lei
- alte vanzari (materii si materiale)	1.107.528 lei

**Nota 11 - STOCURILE**

<b>Denumire</b>	<b>31-Dec</b>	<b>31-Dec</b>
	<b>2019</b>	<b>2020</b>
MATERII PRIME ȘI MATERIALE	8.026.876	7.804.782
PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	1.930.326	1.703.584
PRODUSE FINITE SI MARFURI	3.240.545	2.172.268
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE MARFURI	377.625	470.193
<b>Total stocuri</b>	<b>13.575.372</b>	<b>12.150.827</b>

**Nota 12 - DISPONIBILITATILE**

<b>Lei</b>	<b>31-Dec</b>	<b>31-Dec</b>
	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Conturi la banci	418.824	1.408.478
Numerar in casierie	54.653	28.417
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>473.477</b>	<b>1.436.895</b>
Cecuri de incasat		
Avansuri de trezorerie		
Alte valori	15.118	47.362
Credite bancare pe termen scurt		
<b>Numerar si conturi asimilate</b>	<b>488.595</b>	<b>1.484.257</b>

**DIRECTOR GENERAL,**  
**DOBAY TIBERIU EMERIC**



**DIRECTOR ECONOMIC,**  
**DORSONCZKY JOZSEF CSABA**



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

---

Entitate: S.C. FAMOS SA

Judetul: 19--HARGHITA

Adresa: ODORHEIU SECUIESC STR. TARGULUI NR. 6 COD POSTAL 535600 JUD. HARGHITA

Numar din registrul comertului: J19/1/1991

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Cod de identificare fiscala: 523816

---

Subsemnatul, , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura



# Raport de Audit Financiar Statutar

asupra

## Situațiilor financiare pe anul 2020

prezentate de

**S.C. FAMOS S.A**  
Odorheiu-Secuiesc

<b>Auditor:</b>	
	S.C.B.K.V.-Expert S.R.L. auditor financiar independent ASPAAS FA446

## Raport de audit financiar statutar pe anul 2020

Către Actionarii,  
S.C. FAMOS S.A.

### *Opinie*

- Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C.FAMOS S.A. cu sediul social în Odorheiu-Secuiesc str Targului nr.6, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 523826, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative. Raportul de audit financiar a fost predat în data de 22 martie 2021.
- Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:
  - Activ net/Total capitaluri proprii: 37.362.056 lei
  - Profitul net al exercitiului financiar: 417.807 lei

### Situațiile financiare auditate.

Procedurile de audit derulate: inspecții, observații, investigații și confirmări, calcule, și proceduri analitice, toate au avut scopul ca **auditorul** să obțină suficiente probe de audit în vederea exprimării unei opinii fundamentate asupra realității datelor și informațiilor contabile conținute și identificate în următoarele:

	2019	2020
• cifra de afaceri	36.423.239 lei	37.463.443 lei
• total venituri	36.659.445 lei	37.902.203 lei
• total cheltuieli	36.169.426 lei	37.391.789 lei
• profit brut	490.019 lei	510.414 lei
• impozit pe profit	91.367 lei	92.607 lei
• profit net	398.652 lei	417.807 lei

În urma analizării bilanțului întocmit la finele anului 2020 rezulta și următoarele aspecte economice:

- in cursul anului 2020 capitalul social al societatii comerciale nu a cunoscut nici o modificare, capitalul social subscris si varsat fiind de 1.317.742 lei.
  - valoarea datoriile ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an se ridica la suma de 5.990.48 lei inregistrandu-se o scadere comparativ cu anul precedent cand valoarea acestora se ridicau la suma de 6.967.175 lei
  - In cursul anului 2020 au fost inregistrate datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an in suma de 784.484 lei inregistrandu-se o scadere comparativ cu anul precedent cand valoarea acestor datorii se ridica la suma de 992.739 lei.
  - valoarea creantelor la finele anului 2020 se ridica la suma de 11.455.357 lei aflat intr-o usoara crestere comparativ cu anul precedent cand valoarea acestora se ridica la suma 11.150.891 lei.
  - valoarea stocurilor la finele anului 2020 se ridica la suma de 12.150.827 lei in scadere comparativ cu finele anului precedent cand valoarea stocurilor se ridica la suma de 13.575.372 lei.
- **In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile legale, respectiv ordinul ministerului finantelor nr.1082/2014**

#### ***Baza pentru opinie***

- Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

***Ca urmare a auditului financiar nu s-au costatat incertitudini semnificative legate de continuitatea activitatii***

#### ***Alte informatii – Raportul Administratorilor***

- 4a Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera 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 2020, 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 raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu legislația în vigoare.

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

- 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;
- Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu legislația 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 2020, 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 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### *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 fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:  
Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri
  - de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
  - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
  - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
  - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
  - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile




- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 10 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Prezentul raport de audit a fost intocmit de S.C.B.K.V.-Expert S.R.L., autorizatia ASPAAS FA 446, CUI 506360 administratorul societatii comerciale fiind Varga Csaba avand certificatul de auditor financiar inregistrat la ASPAAS sub nr. AF1136.

Sediul în MIERCUREA CIUC, str:Frăției, nr:4, ap:8,

Auditor  
S.C.B.K.V.-Expert S.R.L.  
auditor financiar independent  
ASPAAS nr FA446

  
Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit:  
S.C. B.K.V.-EXPERT SRL  
Registrul Public Electronic: FA446