

**AMPHORA SRL**  
**în insolvență / in insolvency / en procedure collective**

**PLAN DE REORGANIZARE JUDICIARĂ**  
**Propus de debitoare prin administrator special**  
**Răduc Constantin**

**BENEFICIARI:** Tribunalul Satu Mare – Judecătorul Sindic  
Creditorii  
Administratorul judiciar

**DOSAR:** **204/83/2022**

**– Ianuarie 2023 –**

## CUPRINS

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. PREZENTARE GENERALĂ .....</b>                         | <b>4</b>  |
| 1.1. Scurt istoric al societății în insolvență .....        | 4         |
| 1.2. Inițierea procedurii .....                             | 5         |
| <b>2. ASPECTE PRIVIND INSOLVENTĂ .....</b>                  | <b>6</b>  |
| 2.1. Cadrul legal și autorul planului .....                 | 6         |
| 2.2. Durata de implementare .....                           | 8         |
| 2.3. Scopul planului .....                                  | 9         |
| <b>3. NECESITATEA ȘI AVANTAJELE REORGANIZĂRII .....</b>     | <b>12</b> |
| 3.1. Premizele reorganizării Amphora SRL .....              | 12        |
| 3.2. Avantaje generale față de procedura falimentului ..... | 13        |
| 3.3. Avantaje pentru creditorii salariați .....             | 15        |
| 3.4. Avantaje pentru creditorii bugetari .....              | 15        |
| 3.5. Avantaje pentru creditorii chirografari .....          | 16        |
| <b>4. ANALIZA SITUAȚIEI ECONOMICO - FINANCIARE .....</b>    | <b>18</b> |
| 4.1. Analiza activului bilanțier .....                      | 19        |
| 4.2. Activul net corectat pentru situația de faliment ..... | 21        |
| 4.3. Pasivul bilanțier al societății debitoare .....        | 23        |
| 4.4. Pasivul de acoperit în procedură .....                 | 24        |
| 4.5. Remunerația administratorului judiciar .....           | 25        |
| 4.6. Analiza contului de profit și pierderi .....           | 26        |

|   |           |
|---|-----------|
| <b>5. CONSIDERAȚII CU PRIVIRE LA ACTIVITATEA DESFAȘURATĂ ÎN PERIOADA SUB OBSERVATIE .....</b> | <b>29</b> |
| <b>6. DISTRIBUIRI PRIN PLAN VERSUS IN FALIMENT. TRATAMENTUL CREANȚELOR.....</b>               | <b>32</b> |
| <b>7. MĂSURI ADECVATE PENTRU PUNEREA ÎN PRACTICĂ A PLANULUI DE REORGANIZARE.....</b>          | <b>38</b> |
| 7.1. Sursele de finanțare ale Planului de reorganizare.....                                   | 38        |
| 7.2. Măsuri manageriale și de resurse umane .....   | 44        |
| 7.3. Măsuri comerciale și de marketing.....   | 46        |
| 7.4. Măsuri financiar-contabile.....  | 49        |
| <b>8. PREVIZIUNI FINANCIARE CORESPUNZĂTOARE PERIOADEI DE REORGANIZARE.....</b>                | <b>50</b> |
| <b>9. PROGRAMUL DE PLĂTI.....</b>   | <b>57</b> |
| <b>10. CONTROLUL IMPLEMENTĂRII PLANULUI. DESCĂRCAREA DE GESTIUNE.....</b>                     | <b>59</b> |
| <b>11. CONCLUZII.....</b>   | <b>62</b> |
| Anexa 1 .....   | 66        |
| Anexa 2.....  | 76        |

## **1. PREZENTARE GENERALĂ**

### **1.1. Scurt istoric al societății în insolvență**

Societatea Amphora SRL a luat ființă la data de 07.04.1995 cu sediul declarat în Mun. Satu Mare, str. Crișan, nr. 28, Jud. Satu Mare, având ca obiect de activitate principal “Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor”, cod CAEN 4211, iar calitatea de administrator statutar al societății debitoare o deține de la data de 04.04.2017, numita Țințăș Camelia Raluca.

Societatea Amphora SRL este constituită ca societate cu răspundere limitată, având ca asociat unic pe Țințăș Camelia Raluca, cetățean român, deținând 100% din capitalul social.

Capitalul social al societății, subscris și vărsat, este de 200 lei, fiind împărțit în 20 părți sociale a câte 10 lei/parte socială.

O dată cu apariția primelor semne ale stării de insolvență, conducerea societății a demarat un plan de măsuri care să reducă efectele negative asupra societății, din care menționăm:

- Analiza – diagnostic a societății pentru determinarea situației reale ;
- Întărirea disciplinei financiare prin eliminarea cheltuielilor inutile și creșterea ritmului de recuperare a creanțelor, precum și demersuri în ceea ce privește creșterea veniturilor.

Întrucât măsurile menționate mai sus nu au condus prin ele însese la stabilitatea financiară, având în vedere și previziunile privind perspectiva destul de îndepărtată de îmbunătățire a mediului economic, administratorul special al societății, constatănd insolvența vădită a acesteia, a fost nevoit să propună un plan de reorganizare în scopul redresării activității desfășurate, apreciind că eliminarea stării de insolvență nu se poate realiza fără sprijinul creditorilor prin procedura colectivă instituită de Legea 85/2014.

## **1.2. Inițierea procedurii**

Prin Încheierea civilă nr. 80/F/CC din 14.02.2022 pronunțată de Tribunalul Satu Mare, Secția a II-a civilă de contencios administrativ și fiscal, în dosarul nr. 204/83/2022, dată în temeiul art. 71 alin. 1 din Legea nr. 85/2014, s-a dispus deschiderea procedurii insolvenței în formă generală față de debitoarea Amphora SRL. Cu aceeași ocazie, judecătorul sindic a numit ca administrator judiciar provizoriu în acest dosar, societatea Insolvența SM SPRL.

## **2. ASPECTE PRIVIND INSOLVENTĂ**

### **2.1. Cadrul legal și autorul planului**

Planul de reorganizare al Societății Amphora SRL este depus de către debitoarea din prezența cauză, prin administratorul special, domnul **Răduc Constantin**, desemnat în cadrul ședinței Adunării Generale a Asociațiilor, din data de 15.03.2022, hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor dată în acest sens, fiind consemnată în Procesul verbal nr. 1843/15.03.2022.

Reglementarea legală care stă la baza întocmirii prezentului plan de reorganizare este Legea 85/2014 privind procedura insolvenței.

Legea consacră problematicii reorganizării Titlul II, Secțiunea a VI-a, compusă din 1. Planul și 2. Perioada de reorganizare. Prevederile celor două capitole, dar și alte texte ale legii insolvenței, consacră explicit principiul preeminenței reorganizării societății debitoare față de procedura falimentului.

Prin prisma acestor prevederi legale se oferă șansa debitului, față de care s-a deschis procedura prevăzută de legea mai sus menționată, să-și continue viața profesională, reorganizându-și activitatea pe baza unui plan de reorganizare care, conform art. 133 alin. (1) din Legea 85/2014 “va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitului, și va cuprinde măsuri concordante cu ordinea publică (...)”.

Mecanismul intern reglementat de către legiuitorul român în privința procedurii de reorganizare judiciară, fiind unul de dată recentă, se află în acord cu majoritatea principiilor adoptate în acest domeniu.

Acest set de dispoziții legale reprezintă în esență, modalitatea concretă de punere în practică a scopului principal al legii enunțat în articolul 2 al acesteia, în situația în care debitul ajunge în insolvență. Potrivit acestui scop, acoperirea pasivului debitului rămâne în permanență pivotul principal al acestei proceduri, dar atunci când din analiza tuturor circumstanțelor și a datelor procedurii reiese concluzia că există o posibilitate

reală de redresare a activității debitorului, legea indică necesitatea acordării acestei șanse a restructurării/reorganizării în detrimentul lichidării.

Decizia va fi însă întotdeauna stabilită de rezultatul comparației estimative între ceea ce poate fi obținut de către fiecare dintre creditori în cele două variante posibile: reorganizare respectiv faliment. Astfel, niciun creditor participant la procedură nu va putea avea, în urma implementării unui plan de reorganizare, o situație mai rea decât ar fi avut-o în ipoteza în care societatea debitoare ar fi intrat în faliment (acesta fiind principiul de bază de la care se pornește în orice demers onest de reorganizare).

În această perioadă, se simte tot mai acut nevoia ca discuțiile referitoare la restructurarea sau reorganizarea afacerilor oneste, aflate în dificultate economică, să depășească nivelul teoretic.

La nivel european, se vorbește astfel despre instituirea unei „cultiuri a salvării” ca scop al reglementărilor viitoare. Motivul legitim și, în același timp, pragmatic care stă la baza tuturor acestor preocupări pornește de la următoarele observații simple: „*Conform indicatorilor Băncii Mondiale, ratele de recuperare din UE sunt cuprinse între 30%, în Croația și România, și 90%, în Belgia și Finlanda. Ratele de recuperare sunt mai mari în economiile în care restructurarea este procedura de insolvență cel mai des întâlnită. În aceste economii, creditorii se pot aștepta, în medie, la recuperarea a 83% din creațele lor, față de o medie de 57% în procedura de lichidare*”

Menționăm faptul că Societatea Amphora SRL nu a fost subiect al procedurii instituite de prevederile Legii nr. 85/2014 privind procedura insolvenței de la înființarea acesteia până în prezent. Nici societatea și niciun membru al organelor sale de conducere nu a fost condamnat(ă) definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile expres prevăzute de art. 132 alin. 4 al Legii privind procedura insolvenței. Prin urmare, condițiile legale prevăzute de legea privind procedura insolvenței pentru propunerea unui plan de reorganizare sunt întrunite.

Prin cererea sa de deschidere a procedurii de insolvență, societatea debitoare a semnalat existența stării sale de insolvență și și-a exprimat intenția de a-și reorganiza activitatea, considerând că trebuie să intervină în vederea redresării situației sale. Toate aspectele de fapt au fost prezentate în cererea introductivă, fiind confirmate ulterior de către

administratorul judiciar în cadrul raportului de cauze și împrejurări întocmit în cadrul procedurii.

Totodată, în cadrul Adunării Asociațiilor din data de 25.02.2022, debitoarea și-a exprimat intenția de a depune un plan de reorganizare reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g) corroborat cu art. 72 alin. (3) și art. 74, art. 56 alin. (1) lit. c) și art. 132 alin. (1) lit. a) din Legea 85/2014.

În concepția modernă a legiuitorului, este mult mai probabil ca o afacere funcțională să genereze resursele necesare acoperirii pasivului decât ar putea să o facă operațiunea de lichidare a averii unei societăți aflate în faliment. Prin această concepție este pusă în valoare și funcția economică a procedurii instituite de Legea 85/2014, respectiv necesitatea salvării societății aflate în insolvență, prin reorganizare, inclusiv restructurare economică și numai în subsidiar, în condițiile eșecului reorganizării sau lipsei de viabilitate a debitoarei, recurgerea la procedura falimentului pentru satisfacerea intereselor creditorilor.

Față de termenul de depunere indicat de textul legal, arătăm că perioada de depunere a planului este de 30 de zile de la publicarea Tabelului definitiv de creanțe nr. 4820/22.11.2022 în Buletinul Procedurilor de Insolvență ediția nr. 19040 din 22.11.2022. Prin Încheierea de ședință din 24.11.2022 judecătorul sindic a admis cererea debitoarei prin administrator special pentru prelungirea termenului de depunere a planului de reorganizare cu 30 zile în condițiile art. 132 alin. 2 din Legea nr. 85/2014.

## **2.2. Durata de implementare**

Referitor la durata de implementare a planului de reorganizare, în vederea acoperirii în cât mai mare măsură a pasivului societății debitoare, se propune implementarea acestuia pe durata maximă prevăzută de art. 133 alin. 3 din Legea nr. 85/2014 și anume trei ani de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic.

Pe durata de implementare a planului de reorganizare, activitatea societății debitoare va fi supravegheată de către administratorul judiciar al debitoarei, iar conducerea activității curente a societății va fi asigurată de către administratorul special. În situația în care va fi necesară prelungirea perioadei de protecție oferită de Legea 85/2014 pentru derularea componentelor mecanismului reorganizării, împreună cu creditorii se va analiza oportunitatea prelungirii planului cu încă 12 luni sau eventuala modificare a acestuia.

### **2.3. Scopul planului**

Scopul principal al planului de reorganizare coincide cu scopul Legii nr. 85/2014, proclamat fără echivoc în art. 2, și anume acoperirea pasivului debitoarei aflate în insolvență și în același timp reechilibrarea economico-financiară a acesteia, astfel ca la sfârșitul perioadei de reorganizare, societatea să fie viabilă și să poată opera independent pe piață. De asemenea, unul din scopurile propunerii prezentului plan este asigurarea – pentru creditorii societății – a unui nivel al recuperării creanțelor superior celui de care aceștia ar avea parte în cadrul unei ipotetice proceduri de faliment.

Principala modalitate de realizare a acestui scop, în concepția modernă a legii, este reorganizarea debitoarei și menținerea societății în viață comercială, cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta. Astfel, este relevată funcția economică a procedurii instituite de Legea nr. 85/2014, respectiv necesitatea salvării societății aflate în insolvență, prin reorganizare, inclusiv restructurare economică față de modalitatea subsidiară, în condițiile eșecului reorganizării sau lipsei de viabilitate a debitoarei, și anume recurgerea la procedura falimentului pentru satisfacerea intereselor creditorilor. În sprijinul acestei afirmații a venit și legiuitorul prin modificarea art. 4 pct. 2 atunci când enunță unul dintre principiile Legii nr. 85/2014: ”*acordarea unei șanse debitorilor de redresare eficientă a afacerii, pentru menținerea activității economice și protejarea locurilor de muncă, prin accesul efectiv al debitorului la mijloace de avertizare timpurie, prin intermediul procedurilor de prevenire a insolvenței sau prin procedura de reorganizare judiciară, fără a aduce atingere altor soluții de redresare;*”.

Reorganizarea prin continuarea activității debitoarei din prezenta cauză presupune efectuarea unor modificări structurale în activitatea curentă a societății aflate în dificultate, menținându-se obiectul de activitate, dar aliniindu-se modul de desfășurare a

activității la noua strategie, conform cu resursele existente și cu cele care urmează a fi atrase. Toate aceste strategii aplicate sunt menite să facă activitatea de bază a societății profitabilă, urmând ca din această activitate, coroborată cu restructurarea companiei, să fie suportate cheltuielile procedurii reorganizării, asigurându-se astfel creditorilor un grad mai mare de acoperire a creanțelor.

Planul de reorganizare, potrivit spiritului și principiilor Legii nr. 85/2014, trebuie să satisfacă scopul reorganizării în sensul său adevărat, anume menținerea debitoarei în viață comercială și socială, cu efectul menținerii serviciilor și produselor acesteia pe piață.

Reorganizarea presupune în același timp protejarea intereselor creditorilor, care au o șansă în plus la realizarea creanțelor lor. Aceasta pentru că, în concepția modernă a legii, este mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitoarei aflate în faliment.

Analiza oportunității reorganizării presupune cântărirea contextului economic general, pe de o parte și identificarea avantajelor specifice companiei care își propune reorganizarea, pe de altă parte. Astfel, prin prisma realităților economice actuale și a apetitului investițional redus, putem constata că un eventual faliment prezintă consecințe nefavorabile, atât pentru debitoare, cât și pentru creditori. Încercarea de acoperire a pasivului Societății prin lichidarea în totalitate a bunurilor într-o procedură de faliment reprezintă o soluție negativă și dăunătoare tuturor părților implicate, gradul de recuperare a creanțelor fiind mult mai mic.

De asemenea, analizând situația concretă a debitoarei, se poate identifica viabilitatea modelului de afaceri prin prisma performanțelor obținute în ultimii ani. După cum se detaliază în cuprinsul prezentului plan, societatea și-a identificat avantajele și slăbiciunile, stabilind ariile de afacere care pot fi păstrate.

Prezentul plan își propune să acioneze pentru îmbunătățirea stilului de management al societății pe mai multe planuri: economic, organizatoric, managerial, finanțier și social, având ca scop principal acoperirea în cât mai mare măsură a pasivului Amphora SRL și

relansarea viabilă a activității, sub controlul strict al administratorului judiciar în ceea ce privește realizarea obiectivelor menționate.

Practic, derularea unui proces de reorganizare în viața unei societăți are efecte multiple, care se manifestă atât în plan economic și finanțier, cât și în cel organizatoric și social.

**În plan economic**, procedura reorganizării este un mecanism care permite profesionistului comerciant aflat într-o stare precară din punct de vedere finanțier, să se redreseze și să-și urmeze afacerea/comerțul. O asemenea procedură își găsește finalitatea în încercarea de păstrare a afacerii în circuitul profesional comercial cu consecința participării acesteia în mod activ la viața economică și contribuția acesteia la performanțele economiei naționale în ansamblul ei.

**În plan organizatoric**, reorganizarea înseamnă conturarea unor obiective realiste care să poată fi realizate în intervalul de timp afectat acesteia, în cazul Amphora SRL.

În general, Planul de reorganizare își propune menținerea doar a celor zone de activitate care sunt în măsură să genereze profit și care la rândul lor să participe în cât mai mare măsură la acoperirea pasivului debitoarei, acesta fiind unul din obiectivele vizate în **plan finanțier** de reorganizarea propusă.

Prin urmare, prin prezentul plan se propune păstrarea societății Amphora SRL în circuitul economic, sub supravegherea administratorului judiciar și restructurarea unor arii de activitate, într-un cadru organizat și controlat, urmând ca toate cheltuielile aferente procedurii să fie acoperite din această activitate.

### **3. NECESITATEA ȘI AVANTAJELE REORGANIZĂRII**

#### **3.1. Premizele reorganizării Amphora SRL**

Principalele premise de la care pleacă reorganizarea Amphora SRL sunt următoarele:

- ✓ imaginea și notorietatea de care se bucură Societatea;
- ✓ capacitatea acesteia de a continua și crește activitatea la nivelul desfășurat în trecut;
- ✓ baza materială/know-how-ul de care dispune societatea îi permite acesteia să-și continue desfășurarea activității;
- ✓ existența unui personal calificat, cu experiență în domeniile de activitate ale Societății și atașat față de valorile companiei.

Demararea procedurii de reorganizare a societății și continuarea activității profesionale comerciale a acesteia în conformitate cu contractele în vigoare la această dată și cu cele care se preconizează a se încheia, precum și restructurarea activității, vor crea posibilitatea de generare a unor fluxuri de numerar suplimentare ce va permite efectuarea de distribuiri către creditori. De asemenea, activitatea Societății restructurată ca și afacere în derulare, cum se prezintă aceasta în ipoteza implementării planului, prezintă o atracțivitate mult mai ridicată și pentru potențialii investitori. Acest obiectiv se realizează prin reorganizarea obiectelor de activitate și concentrarea pe activitățile principale, generatoarea de profit și având indicatorii de performanță cei mai ridicăți.

Per a contrario, vânzarea în acest moment a întregului patrimoniu al Societății în cadrul procedurii falimentului ar minimiza șansele de recuperare a creanțelor pentru creditorii acesteia și ar duce la înstrâinarea acestui patrimoniu la o valoare cu mult inferioară valorii sale, după un timp îndelungat, iar în contextul actual al pieței mobiliare interesul unor potențiali investitori pentru achiziționarea unor astfel de active ar fi redus dată fiind diminuarea puterii de cumpărare.

Societatea are costuri fixe semnificative, date de activitatea de gestionare a patrimoniului (materii prime și materiale, mărfuri, utilități, prestații externe, taxe și impozite, personal, alte cheltuieli financiare etc), cheltuieli care nu pot fi amortizate decât prin desfășurarea activității de bază. Toate aceste cheltuieli, în cazul nefericit al falimentului societății, ar urma să fie suportate din fondurile obținute din valorificarea bunurilor debitoarei. În ceea ce privește procedura reorganizării Societății, aceste costuri vor fi acoperite din sumele obținute din activitatea curentă a debitoarei, încasare creanțe, valorificare bunuri și, la nevoie, din finanțarea cu fonduri proprii de către asociați.

Votarea planului și continuarea procedurii reorganizării sunt măsuri menite prin finalitatea lor să satisfacă interesele creditorilor, precum și interesele debitoarei care își continuă activitatea, cu toate consecințele economice și sociale aferente.

### **3.2. Avantaje generale față de procedura falimentului**

Cuantumul creanțelor recuperate de creditori depinde de valoarea la care sunt vândute bunurile societății, precum și de durata procedurii de faliment, durata care este determinantă în ce privește dimensiunea cheltuielilor generale cu procedura ce se acumulează și care astfel, afectează negativ gradul de satisfacere a creanțelor creditorilor.

În mod inevitabil, starea de insolvență a unei societăți situează debitoarea și creditorii pe poziții antagonice. În mod natural și logic, creditorii urmăresc recuperarea integrală a creanței împotriva averii debitoarei, timp în care debitoarea are interesul de a menține întreprinderea în circuitul civil-profesional.

Dacă în cazul falimentului, interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării intereselor debitoarei, a cărei avere este vândută (lichidată) în întregime, în cazul reorganizării cele două deziderate se cumulează, debitorul continuându-și activitatea, cu consecința creșterii sale economice, iar creditorii profită de pe urma maximizării valorii averii și a lichidităților suplimentare obținute, de regulă realizându-și în acest fel creanțele într-o proporție superioară decât ceea ce s-ar realiza în ipoteza falimentului.

Făcând o comparație între gradul de satisfacere a creanțelor în cadrul celor două proceduri, rezultă că în ambele cazuri există un patrimoniu vandabil destinat plății pasivului dar că, în procedura reorganizării, la profitul rezultat din continuarea activității debitoarei, se adaugă și acele lichidități obținute din vânzarea unor bunuri din patrimoniul debitoarei.

Procesul de reorganizare comportă și alte avantaje:

- Continuând activitatea, crește considerabil gradul de vandabilitate al bunurilor unei societăți „active”, față de situația valorificării patrimoniului unei societăți „moarte”, nefuncționale (patrimoniu care, nefolosit, este supus degradării inevitabile până la momentul înstrăinării, generând costuri fără a produce beneficii);

- De asemenea, continuarea activității debitoarei mărește considerabil şansele ca afacerea să poată fi transferată, chiar în eventualitatea nedorită a deschiderii procedurii de faliment;

- La un simplu calcul efectuat, s-a constatat că Societatea are costuri fixe (materii prime, consumabile, mărfuri, prestații externe, taxe și impozite, personal, utilități, alte cheltuieli financiare etc.) semnificative, cheltuieli care nu pot fi amortizate decât prin continuarea activității de bază. Toate aceste cheltuieli, în cazul nefericit al falimentului societății, ar urma să fie plătite prioritar din valoarea bunurilor vândute, împietând asupra valorii obținute din vânzare, și diminuând în mod direct gradul de satisfacere al creanțelor creditorilor.

- Avantajele de ordin economic și social ale reorganizării sunt evidente, ținând cont de necesitatea menținerii în circuitul economic a unei societăți care a avut și are un bun renume pe piața de profil la nivel național, societate ce a avut rezultate concretizate în obținerea unor importante cifre de afaceri și profituri, a fost un bun și important contribuabil la buget.

În cazul deschiderii procedurii de faliment, toate cheltuielile ar urma să fie plătite prioritar din valoarea bunurilor vândute, conform art.161 din Legea nr. 85/2014 (ca și cheltuieli de conservare și administrare, respectiv cheltuieli aferente procedurii), împietând asupra valorii obținute din vânzare, și diminuând în mod direct gradul de satisfacere a creanțelor creditorilor, fenomen evitat prin procesul de reorganizare.

Societatea Amphora SRL are potențial și deține baza materială necesară și portofoliu de activități viitoare pentru ca, o dată cu depășirea blocajului finanțier (lipsei de lichiditate) în care se află, să poată să-și desfășoare activitatea la parametri normali.

În partea introductivă am menționat că procedura de reorganizare nu se rezumă la a proteja doar interesele creditorilor. Fiind o procedură complexă, ea înseamnă mai mult decât interesul creditorilor de a-și recupera creațele și acela de a avea un debitor solvabil, înglobând și interesul salariaților de a avea un loc de muncă, al furnizorilor și clienților de a întreține relații de colaborare stabile și chiar al statului de a dispune de un contribuabil.

Prezentăm mai jos avantajele reorganizării pentru principalele categorii de creditori înscriși la masa credală.

### **3.3. Avantaje pentru creditorii salariați**

Referitor la creditorii salariați înscriși la masa credală în prezența procedură, implementarea prezentului plan de reorganizare prezintă beneficii în ceea ce privește păstrarea locului de muncă, fiind prevăzută **plata integrală** prin programul de plăți.

### **3.4. Avantaje pentru creditorii bugetari**

Pentru creațele bugetare, prezentul plan de reorganizare prevede **plata integrală**, fiind o categorie defavorizată prin perioada prevăzută, asigurând și acoperirea creațelor curente, născute în timpul procedurii de reorganizare.

Procesul de reorganizare al Societății Amphora SRL generează beneficii evidente creditorilor bugetari. Astfel, menținerea în activitate a debitoarei, generează venituri din care se fac plăți către bugetul consolidat al statului, cât și către Bugetul local Satu Mare prin taxele și impozitele pe care societatea le va achita către acestea. După cum se poate observa din analiza istoricului societății, până la data deschiderii procedurii insolvenței societatea a reprezentat un important contribuabil.

În același timp, pentru creditorii bugetari în general, alternativa reorganizării este o cale sigură de realizare a unui deziderat important ce nu trebuie neglijat, anume faptul că pentru această categorie de creditori continuarea activității economice a societății Amphora SRL înseamnă menținerea unui important contribuabil, care, achitând impozite și taxe aferente activității curente, întregește resursele financiare publice.

### 3.5. Avantaje pentru creditorii chirografari

Categoria creanțelor chirografare este dezavantajată din punct de vedere al distribuirilor, fiind o categorie defavorizată. Pentru creditorii chirografari, planul de reorganizare **nu prevede plăți**. Totodată, odată cu confirmarea planului de reorganizare, devin incidente dispozițiile art. 25 alin. 4 lit. h din Legea nr. 227/2015, astfel că această categorie de creditori va beneficia de posibilitatea ducerii cheltuielilor cu creanțele scoase din evidență la data confirmării planului de reorganizare și nu la data închiderii procedurii falimentului, astfel:

- ✓ Creditorii care nu își pot primi integral creanțe nici în cazul reorganizării judiciare, nici în cazul falimentului, în condițiile Legii nr. 227/2015, vor beneficia de posibilitatea ducerii cheltuielilor cu creanțele scoase din evidență la data confirmării planului de reorganizare și nu la data închiderii procedurii falimentului, conform art. 25 alin. 4 lit. h care prevede:

*”Următoarele cheltuieli sunt nedeductibile: (...)*

*h) pierderile înregistrate la scoaterea din evidență a creanțelor, pentru partea neacoperită de provizion, potrivit art. 26, precum și cele înregistrate în alte cazuri decât următoarele:*

*1. punerea în aplicare a unui plan de reorganizare confirmat printr-o sentință judecătorească, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2014; (...)"*

- ✓ Creditorii care nu își pot primi integral creanțe nici în cazul reorganizării judiciare, nici în cazul falimentului, în condițiile Legii nr. 227/2015, vor beneficia

de posibilitatea ajustării taxei pe valoarea adăugate colectate la data confirmării planului de reorganizare și nu la data închiderii procedurii falimentului, conform art. 287 lit. d care prevede:

”Baza de impozitare se reduce în următoarele situații : (...)

*d) în cazul în care contravaloarea bunurilor livrate sau a serviciilor prestate nu se poate încasa ca urmare a intrării în faliment a beneficiarului sau ca urmare a punerii în aplicare a unui plan de reorganizare admis și confirmat printr-o sentință judecătorească, prin care creața creditorului este modificată sau eliminată. Ajustarea este permisă începând cu data pronunțării hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare, iar, în cazul falimentului beneficiarului, începând cu data sentinței sau, după caz, a încheierii, prin care s-a decis intrarea în faliment, conform legislației privind insolvența. Ajustarea se efectuează în termen de 5 ani de la data de 1 ianuarie a anului următor celui în care s-a pronunțat hotărârea judecătorească de confirmare a planului de reorganizare, respectiv a celui în care s-a decis, prin sentință sau, după caz, prin încheiere, intrarea în faliment. În cazul în care intrarea în faliment a avut loc anterior datei de 1 ianuarie 2019 și nu a fost pronunțată hotărârea judecătorească definitivă/definitivă și irevocabilă de închidere a procedurii prevăzute de legislația insolvenței până la această dată, ajustarea se efectuează în termen de 5 ani de la data de 1 ianuarie 2019. Ajustarea este permisă chiar dacă s-a ridicat rezerva verificării ulterioare, conform Codului de procedură fiscală. Prin efectuarea ajustării se redeschide rezerva verificării ulterioare pentru perioada fiscală în care a intervenit exigibilitatea taxei pe valoarea adăugată pentru operațiunea care face obiectul ajustării. În cazul în care, ulterior ajustării bazei de impozitare, sunt încasate sume aferente creațelor respective, se anulează corespunzător ajustarea efectuată, corespunzător sumelor încasate, prin decontul perioadei fiscale în care acestea sunt încasate.”*

În cadrul procedurii de reorganizare, toate demersurile privind relansarea activității sunt coordonate și controlate de managementul societății și de administratorul judiciar, care dispune de toate mijloacele necesare (bază logistică și informațională, o vastă experiență în domeniu).

În cadrul procedurii de reorganizare, administratorul judiciar asigură transparență totală prin rapoarte și informări curente cu privire la derularea întregii activități. Chiar în

ipoteza nereușitei planului de reorganizare, **avantajul acestuia constă în faptul că se dă o șansă debitoarei de a se relansa economic, în timp ce bunurile nu vor suferi schimbări majore, asigurând în continuare același grad de recuperabilitate a creanțelor.**

#### **4. ANALIZA SITUAȚIEI ECONOMICO - FINANCIARE**

Situatiile financiare sunt o reprezentare financiară a poziției și performanțelor financiare ale unei întreprinderi. Obiectivul situațiilor financiare este de a oferi informații despre poziția financiară, performanța și fluxurile de numerar ale unei întreprinderi, utile pentru o gamă largă de utilizatori în luarea deciziilor economice.

Bilanțul este documentul contabil de sinteză care reflectă poziția financiară a societății, prin care se prezintă elementele de activ, datorii și capital propriu ale societății la încheierea exercițiului finanțier, cuprindând toate aceste elemente grupate după natură, destinație și lichiditate, respectiv natură, proveniență și exigibilitate.

Deși bilanțul contabil exprimă fidel mărimea patrimoniului unei întreprinderi, el arată imaginea averii acționarilor sau asociaților, înregistrată de contabilitate și care poate fi diferită, comparativ cu valoarea de piață a acesteia. Mărimea reală a patrimoniului aflat în exploatare poate suferi corecții în funcție de diminuarea sau majorarea valorii unor bunuri economice ale societății până la nivelul valorii de piață, asimilarea unor bunuri aflate în locație pe o perioadă mare de timp, bunurilor proprii, eliminarea unor active „fictive”, în special în cazul extrem al lichidării firmei.

La baza analizei economico-financiare efectuate au stat următoarele documente financiar contabile întocmite de societate și depuse la organele în drept:

- Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2019 (anexa 3) ;
- Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2020 (anexa 4) ;

- Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2021 (anexa 5);
- Balanța contabilă încheiată de societate la 31.12.2022 (anexa 6);

#### **4.1. Analiza activului bilanțier**

##### **Aspecte generale, structură și evoluție**

S-a efectuat o analiză asupra situației patrimoniului societății, capitalurilor proprii și datoriilor pentru a reflecta o imagine cât mai clară asupra activității acesteia în ultimii patru ani.

La data de 31.12.2021, societatea dispunea, conform bilanțului contabil, de un activ total în quantum de 1.038.814 lei compus din active imobilizate în sumă de 216.899 lei, stocuri în valoare de 670.494 lei, creanțe în sumă de 98.060 lei și disponibilități bănești în valoare de 53.361 lei.

La data de 31.12.2022 societatea dispunea, conform balanței de verificare, de un activ total de 1.129.547 lei, compus din active imobilizate în sumă de 66.838 lei, stocuri în sumă de 625.299 lei, creanțe în sumă de 349.091 lei și disponibilități bănești în sumă de 88.319 lei.

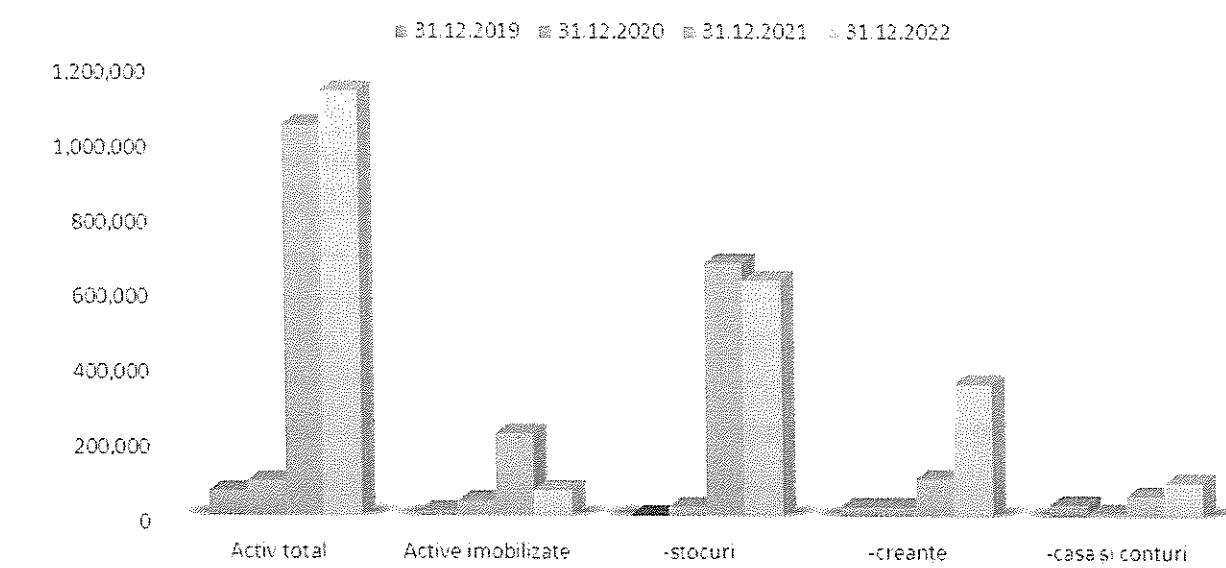
| Denumire elemente              | 31.12.2019    | 31.12.2020    | 31.12.2021       | 31.12.2022       | Dif. +/- 2020/2019 % | Dif. +/- 2021/2020 % | Dif. +/- 2021/2020 % |
|--------------------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Activ total</b>             | <b>64,512</b> | <b>91,583</b> | <b>1,038,814</b> | <b>1,129,547</b> | <b>41.96</b>         | <b>1034.29</b>       | <b>8.73</b>          |
| <b>Active imobilizate</b>      | <b>12,054</b> | <b>38,725</b> | <b>216,899</b>   | <b>66,838</b>    | <b>221.26</b>        | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>Active circulante-total</b> | <b>52,458</b> | <b>52,858</b> | <b>821,915</b>   | <b>1,062,709</b> | <b>0.76</b>          | <b>1454.95</b>       | <b>29.30</b>         |
| -stocuri                       | 0             | 22,519        | 670,494          | 625,299          | 0.00                 | 2877.46              | -6.74                |
| -creanțe                       | 22,670        | 22,670        | 98,060           | 349,091          | 0.00                 | 332.55               | 256.00               |

|                            |          |          |          |          |             |             |             |
|----------------------------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|-------------|
| -casa și conturi           | 29,788   | 7,669    | 53,361   | 88,319   | -74.25      | 595.80      | 65.51       |
| <b>Cheltuieli în avans</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

Analizând evoluția de ansamblu și în structură a patrimoniului societății debitoare, rezultă următoarele aspecte mai importante:

- > în perioada analizată, patrimoniul total al societății a înregistrat un trend ascendent, în anul 2022 creșterea fiind cu cca 9% față de anul precedent,
- > în ce privește structura activului bilanțier, creanțele și disponibilitățile bănești au înregistrat creșteri valorice pe parcursul întregii perioade luate în analiză. Nivelul stocurilor a înregistrat creștere de valoare în perioada 2019 – 2021, urmând ca în anul 2022 să înregistreze o ușoară descreștere de cca 7%,
- > în perioada analizată, la data de 31.12.2022 în structura activului patrimonial, ponderea majoritară este deținută de stocuri – 55,36 %, urmate de creanțe – 30,91 %, disponibilități bănești -7,82 % și active imobilizate – 5,91%,
- > în perioada analizată, societatea nu a înregistrat cheltuieli în avans.

Evoluția activului total și a componentelor sale în perioada 2019 – 2022 se prezintă astfel:



#### **4.2. Activul net corectat pentru situația de faliment**

În ce privește **activul net corectat**, valoarea acestuia a fost determinată potrivit tabelului de mai jos, respectiv:

| Active                                       | Valoare de piață - lei | Valoare de lichidare - lei |
|--|------------------------|----------------------------|
| <b>Total active</b>                          | <b>973.777</b>         | <b>433.911</b>             |
| Stocuri la 31.12.2022                        | 625.299                | 218.855                    |
| Creanțe de încasat (cont 4111) la 31.12.2022 | 288.779                | 173.267                    |
| Active imobilizate (total), din care:        | 59.699                 | 41.789                     |
| <i>MAN TGL 150, SM 06APH</i>                 | <i>14.559,70</i>       | <i>10.191,80</i>           |
| <i>Renault Espace, SM 03 APH</i>             | <i>1.440,00</i>        | <i>1.008,00</i>            |
| <i>Citroen Jumper, SM 27 BNY</i>             | <i>1.680,00</i>        | <i>1.176,00</i>            |
| <i>Mijloace fixe</i>                         | <i>19.110,10</i>       | <i>13.377,20</i>           |
| <i>Calculator Assus – 2 buc</i>              | <i>3.143,00</i>        | <i>2.200,20</i>            |
| <i>Mobilier – 2 buc</i>                      | <i>19.766,10</i>       | <i>13.836,30</i>           |

Raportul de evaluare al activelor imobilizate ale soc. Amphora SRL reprezentând bunuri mobile a fost elaborat de Geocentric SRL prin inginer Mare Marinel Gheorghe, membru titular ANEVAR, evaluator desemnat prin hotărârea Adunării creditorilor din data de 19.04.2022 consemnată în Procesul verbal al adunării creditorilor nr. 2277/19.04.2022, publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență ediția nr. 7058/21.04.2022.

După finalizarea raportului de evaluare, la data de 02.06.2022 administratorul judiciar Insolvența SM SPRL a depus la dosarul cauzei Raportul de evaluare al bunurilor mobile întocmit în luna mai 2022. Totodată a fost publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență ediția nr. 9694/06.06.2022, Anunțul nr. 2987/02.06.2022 prin care a informat participanții la procedură asupra depunerii Raportului de evaluare la dosarul cauzei și a prezentat o sinteză a acestuia, cu posibilitatea consultării documentului.

Valorificarea activelor debitoarei în cadrul procedurii de faliment se realizează în condiții speciale care nu permit obținerea în schimbul activelor societății debitoare a valorii de piață a acestora. Astfel în cadrul procedurii de lichidare a activelor, pentru a evalua corect valoarea ce urmează a se obține urmăre valorificării activelor, se utilizează

valoarea de lichidare care este definită ca fiind *"suma care ar putea fi primită, în mod rezonabil, din vânzarea unei proprietăți, într-o perioadă de timp mult prea scurtă pentru a fi conformă cu perioada de marketing necesară, specificată în definiția valorii de piață."*

Cuantumul mai redus al valorii de lichidare se datorează în principal următorilor factori:

- ✓ Societatea își încetează activitatea, de unde rezultă că aceasta nu mai generează venituri, ci doar costuri care vor fi evidențiate în continuare,
- ✓ Vânzarea se face într-o perioadă de timp limitată,
- ✓ Condițiile reale ale pieței sunt cele curente (dobânzi bancare mari, criza economico-financiară, oportunități diverse și multiple posibilități de investiție, falimentul mai multor societăți cu același domeniu de activitate ),
- ✓ Este necesară o perioadă îndelungată de expunere pe piață la vânzare,
- ✓ Cumpărători informați care au la dispoziție multiple oportunități de achiziții de bunuri la preț redus ,
- ✓ Perioada de instabilitate economică,
- ✓ Acces dificil la surse de finanțare,

Din valoarea creanțelor de încasat precizăm că suma de cca 240.000 lei reprezintă contravaloarea neîncasată a facturilor nr.94/21.12.2022, 93/21.12.2022, respectiv 91/07.11.2022 emise către Insyte Deutschland GMBH în baza acordului cadrei care a intrat în vigoare la data de 28.09.2022.

Stocul de marfă se încadrează în categoria activelor circulante, reprezentând resurse pe care compania le folosește în operațiunile de zi cu zi și care sunt de obicei consumate/utilizate pe parcursul unui singur ciclu operațional. De asemenea menționăm faptul că asupra acestui stoc de marfă nu există instituite măsuri asiguratorii.

În perioada de faliment, apreciem că valoarea de lichidare a stocurilor care reprezintă materiale utilizate strict în activitatea de construcții, cu termen de valabilitate redus, va fi la nivelul a 35% din valoarea contabilă la 31.12.2022, respectiv 218.855 lei (35% x 625.299,43 lei). Totodată gradul de recuperare al creanțelor estimăm că va fi de cca

60%, astfel că valoarea creanțelor încasate în ipoteza falimentului va fi de 173.267,48 lei (60% x 288.779,14 lei)

#### **4.3. Pasivul bilanțier al societății debitoare**

Pasivul bilanțier al societății la data de 31.12.2021, în valoare de 1.038.814 lei, era reprezentat integral de datorii însumând 2.715.494 lei, care au susținut în totalitate și capitalurile proprii înregistrând valori negative în sumă de -1.676.680 lei.

Pasivul bilanțier al societății la data de 31.12.2022, potrivit balanței de verificare, în valoare de 1.129.547 lei, era reprezentat integral de datorii însumând 2.984.980 lei, care au susținut în totalitate și capitalurile proprii înregistrând valori negative în sumă de -1.855.433 lei.

| Denumire elemente         | 31.12.2019      | 31.12.2020      | 31.12.2021        | 31.12.2022        | Dif. +/- 2020/2019 % | Dif. +/- 2021/2020 % | Dif. +/- 2022/2021 % |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Total pasiv</b>        | <b>64,512</b>   | <b>91,583</b>   | <b>1,038,814</b>  | <b>1,129,547</b>  | <b>41.96</b>         | <b>1034.29</b>       | <b>8.73</b>          |
| <b>Datorii</b>            | <b>197,179</b>  | <b>349,396</b>  | <b>2,715,494</b>  | <b>2,984,980</b>  | <b>77.20</b>         | <b>677.20</b>        | <b>9.92</b>          |
| - pe termen ≤ 1 an        | 197,179         | 349,396         | 1,707,030         | 2,984,980         | 77.20                | 388.57               | 74.86                |
| - pe termen > 1 an        | 0               | 0               | 1,008,464         | 0                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Venituri în avans</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Capitaluri proprii</b> | <b>-132,667</b> | <b>-257,813</b> | <b>-1,676,680</b> | <b>-1,855,433</b> | <b>94.33</b>         | <b>550.35</b>        | <b>10.66</b>         |

Principalele aspecte de reținut din informațiile de mai sus ar fi următoarele:

- > în perioada 2019 –2022 corespunzător creșterii valorice totale a activului patrimonial al societății, pasivul acesteia a înregistrat același trend ascendent.
- > în total pasiv, în perioada analizată, datoriile dețin ponderea cea mai mare, și susțin integral și capitalurile proprii negative înregistrate de societate.

Capitalurile proprii negative denotă dezechilibrele financiare majore cu care se confruntă societatea, motiv pentru care în cursul anului 2022 s-a adresat tribunalului cu o cerere de deschidere a insolvenței exprimându-și totodată intenția de reorganizare a societății.

#### **4.4. Pasivul de acoperit în procedură**

În anul 2022, societatea a ajuns într-un blocaj finanțier, motiv pentru care a depus la Tribunalul Satu Mare o cerere privind deschiderea procedurii insolvenței, declarându-și intenția de a se reorganiza.

**Având în vedere faptul că instanța de judecată a soluționat în primă instanță contestațiile formulate împotriva Tabelului preliminar de creanțe nr. 2190/13.04.2022, administratorul judiciar a întocmit Tabelul definitiv nr. 4820/22.11.2022 publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență, ediția nr. 19040/22.11.2022, respectiv Erata la Tabelul definitiv nr. 200/12.01.2023, publicată în Buletinul procedurilor de insolvență , ediția nr. 957/17.01.2023.**

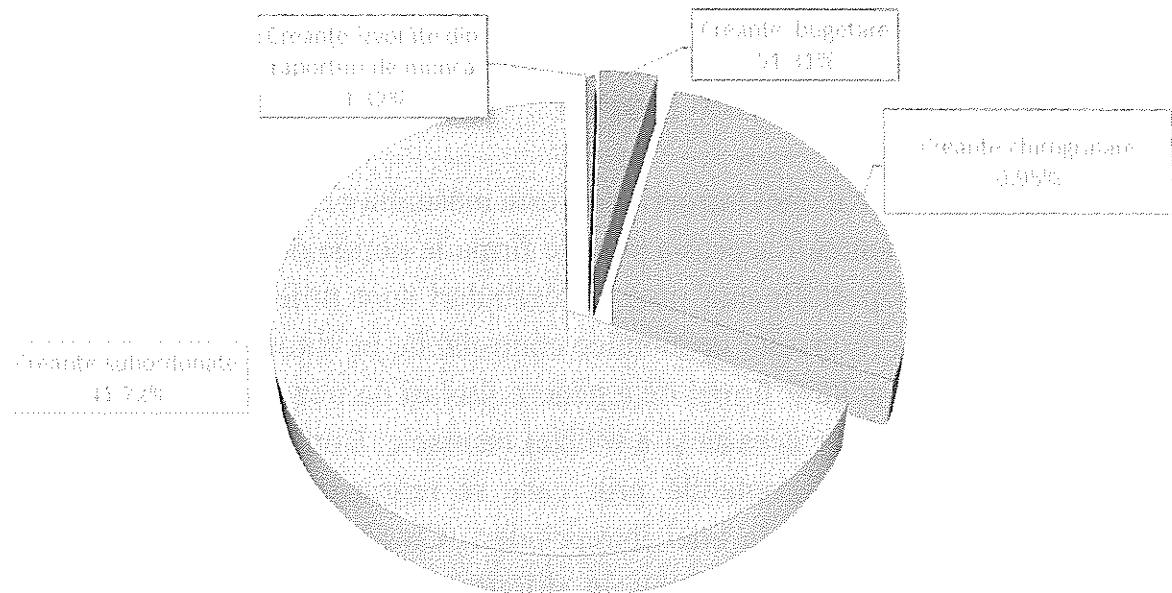
Potrivit Tabelului definitiv nr. 4820/22.11.2022, valoarea pasivului cert, lichid și exigibil este în quantum de 1.504.650,83 lei fiind structurat astfel:

- Creanțe izvorâte din raporturi de muncă: 9.109,00 lei
- Creanțe bugetare: 51,098.00 lei
- Creanțe chirografare: 423.937,69 lei
- Creanțe subordonate: 1,020,506.14 lei

Menționăm faptul că valoarea creanțelor sub condiție suspensivă este de 7,088,167,62 lei, reprezentând creanțe chirografare.

Prezentarea detaliată a creanțelor se regăsește în Anexa nr. 1 la prezentul Plan, reprezentând Tabelul definitiv de creanțe, împreună cu Erata la acesta.

În ce privește structura datorilor reclamate de creditori prin declarațiile de creație depuse asupra averii debitoarei, situația acestora se prezintă astfel:



#### 4.5. Remunerația administratorului judiciar

Conform art. 140 alin. 6 din Legea nr. 85/2014, programul de plăti trebuie să precizeze și cum va fi asigurată plata administratorului judiciar.

Plata remunerării administratorului judiciar Insolvența SM SPRL urmează a se efectua conform art.102, alin.6 din Legea 85/2014, pe baza facturilor emise de către acesta după următoarea structură aprobată în cadrul Procesului verbal al adunării creditorilor nr. 2277/19.04.2022 publicat în BPI ediția nr.7058/21.04.2022:

- un onorariu lunar de 2.500 lei + TVA

- un onorariu de succes de 4% + TVA din sumele încasate în contul de insolvență, urmare a valorificării bunurilor și recuperării creațelor.

#### **4.6. Analiza contului de profit și pierderi**

Performanța finanțieră a unei întreprinderi este măsurată cel mai adesea prin intermediul profiturilor și a elementelor acestora pe care firma le obține pe baza resurselor existente. Informațiile privind performanța unei întreprinderi sunt utile în primul rând evaluării variației potențiale a resurselor economice controlabile în viitor de către aceasta, precum și a previzionării capacitatei firmei de a genera fluxuri de rezerve și nu în ultimul rând aprecierii modului în care aceasta și-a utilizat resursele. Contul de profit și pierdere este un document de sinteză contabilă prin care se regroupează fluxurile de exploatare, finanțare și extraordinare ale unei întreprinderi. Cu ajutorul lui se explică modul de constituire a rezultatului exercițiului în diferite etape permitând desprinderea unor concluzii legate de nivelul de performanță economică ale activității desfășurată de debitoare.

Prin urmare, analiza evoluției contului de profit și pierdere este necesară pentru a contura o imagine cât mai fidelă și complexă a situației debitoarei, precum și pentru a putea defini cât mai precis cauzele și împrejurările care au determinat apariția stării de insolvență a acesteia.

Imaginea de ansamblu asupra contului de profit și pierdere, anterior deschiderii procedurii de insolvență (2019 - 2021) respectiv în perioada de observație (2022), este prezentată în tabelul de mai jos:

| <b>DENUMIREA INDICATORILOR</b>   | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>Dif +/- 2020/2019 %</b> | <b>Dif +/- 2021/2020 %</b> | <b>Dif +/- 2022/2021 %</b> |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Cifra de afaceri</b>  | <b>255,714</b>    | <b>406,033</b>    | <b>1,367,070</b>  | <b>544,618</b>    | -19.06                     | -9.62                      | -100.00                    |
| Venituri din prestări servicii   | 255714.00         | 289165.00         | 1365284.00        | 543924.00         | 13.08                      | 372.15                     | -60.16                     |
| Venituri din vânzare produse   | 0                 | 116,868           | 1,786             | 694.00            | 0.00                       | -98.47                     | -61.14                     |
| Venituri aferente costului producției în curs de execuție -Sold creditor | 0                 | 0                 | 543,296           | 0.00              |                            |                            | -100.00                    |
| Venituri din subvenții de exploatare                                     | 0                 | 12548             | 0                 | 109075.00         | 0.00                       | 0.00                       | 100.00                     |
| Alte venituri din exploatare   | 0                 | 3,782             | 416,622           | 0.00              | 0.00                       | 0.00                       | -100.00                    |
| <b>Total venituri din exploatare</b>                                     | <b>255,714</b>    | <b>422,363</b>    | <b>2,326,988</b>  | <b>653,693</b>    | 65.17                      | 450.95                     | -71.91                     |
| Cheltuieli cu materii prime și materiale                                 | 23,140            | 44,984            | 1,653,335         | 112063.00         | 94.40                      | 3575.38                    | -93.22                     |
| Alte cheltuieli materiale  | 1,743             | 6,094             | 75,603            | 14096.00          | 249.63                     | 1140.61                    | -81.36                     |
| Cheltuieli privind mărfurile   | 0                 | 85,724            | 4,830             | 15936.00          | 0.00                       | -94.37                     | 229.94                     |
| Reduceri comerciale  | 0                 | 0                 | 906               | 0.00              | 0.00                       | 0.00                       | -100.00                    |
| Cheltuieli cu personalul   | 171,209           | 230,243           | 422,236           | 158539.00         | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| Ajustări de valoare privind activele                                     | 13,989            | 23,393            | 84,393            | 44711.00          | 67.22                      | 260.76                     | -47.02                     |
| Alte cheltuieli (cu energie și apă)                                      | 0                 | 0                 | 8,530             | 1632.00           | 0.00                       | 0.00                       | -80.87                     |
| Cheltuieli privind prestațiile externe                                   | 81,357            | 126,085           | 940,628           | 324217.00         | 54.98                      | 646.03                     | -65.53                     |
| Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate                | 2,749             | 2,364             | 9165              | 48817.00          | -14.01                     | 0.00                       | 0.00                       |

|  |                |                 |                   |                 |        |         |        |
|--|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------|---------|--------|
| Alte cheltuieli de exploatare                                  | 289            | 24309           | 20055             | 105898.00       | 0.00   | -17.50  | 0.00   |
| <b>Total cheltuieli de exploatare</b>                          | <b>294,476</b> | <b>543,196</b>  | <b>3,217,869</b>  | <b>825,909</b>  | 84.46  | 492.40  | -74.33 |
| <b>Rezultat din exploatare</b>                                 | <b>-38,762</b> | <b>-120,833</b> | <b>-890,881</b>   | <b>-172,216</b> | 211.73 | 637.28  | -80.67 |
| Venituri financiare  | 0              | 0               | 29                | 0               | 0.00   | 0.00    | 0.00   |
| Cheltuieli privind dobânzile                                   | 0              | 0               | 510,171           | 3               | 0.00   | 0.00    | 0.00   |
| Alte cheltuieli financiare                                     | 0              | 568             | 7                 | 302             | 0.00   | 0.00    | 0.00   |
| <b>Rzultat finanțiar</b>                                       | <b>0</b>       | <b>-568</b>     | <b>-510,149</b>   | <b>-305</b>     | 0.00   | 0.00    | 0.00   |
| <b>Venituri totale</b>   | <b>255,714</b> | <b>422,363</b>  | <b>2,327,017</b>  | <b>653,693</b>  | 65.17  | 450.95  | -71.91 |
| <b>Cheltuieli totale</b>                                       | <b>294,476</b> | <b>543,764</b>  | <b>3,728,047</b>  | <b>825,909</b>  | 84.65  | 585.60  | -77.85 |
| Rezultatul brut al exercițiului - profit(+)/pierdere(-)        | -38,762        | -121,401        | -1,401,030        | -172,216        | 213.20 | 1054.05 | -87.71 |
| Impozite (ct 691 + 695 +698)                                   | 2,557          | 3,745           | 17,837            | 6537.00         | 46.46  | 376.29  | -63.35 |
| <b>Rezultatul net al exercițiului - profit(+)/ pierdere(-)</b> | <b>-41,319</b> | <b>-125,146</b> | <b>-1,418,867</b> | <b>-178,753</b> | 202.88 | 1033.77 | -87.40 |

Principalele aspecte de menționat ar fi:

- > activitatea societății exprimată prin cifra de afaceri în perioada 2019 – 2022 a înregistrat un trend fluctuant pe parcursul perioadei luate în analiză, în anul 2021 valoarea acesteia majorându-se de cca 4 ori, iar în anul 2022 valoarea cifrei de afaceri s-a diminuat înjumătățit față de anul precedent.
- > în perioada 2019-2022 societatea a înregistrat pierdere, în anul 2021 înregistrându-se o pierdere semnificativă motiv pentru care la începutul anului 2022 reprezentanții societății s-au adresat tribunalului cu o cerere de deschidere a procedurii de insolvență, manifestându-și în același timp intenția de reorganizare a societății.

> în exercițiul finanțiar 2022, când societatea se afla în perioada de observație se observă că pierderea s-a redus considerabil față de nivelul înregistrat în anul anterior deschiderii procedurii de insolvență.

## **5. CONSIDERAȚII CU PRIVIRE LA ACTIVITATEA DESFAȘURATĂ ÎN PERIOADA SUB OBSERVAȚIE**

### **Pasiv acumulat în perioada de observație**

Datoriile curente reprezintă datorii generate ca urmare a continuării activității curente după intrarea în insolvență, aflate în cadrul termenelor de plată contractuale.

Conceperea Planului de reorganizare a avut în vedere datoriile de procedură, acumulate la deschiderea insolvenței față de debitoare și până în prezent.

Creanțele născute după data deschiderii procedurii de insolvență (14.02.2022), respectiv în perioada de observație, vor fi plătite în conformitate cu prevederile art. 102. alin. 6 din Legea 85/2014, conform documentelor din care rezultă raportat la încasările existente.

Datoriile acumulate în perioada de observație și neachitate la data depunerii Planului de reorganizare cuantifică 426.638 lei aşa cum rezultă din evidențele contabile ale debitoarei, și reprezintă:

- Datorii către salariați (salarii și diurne) – 144.300 lei
- Datorii către Furnizori de chirie, servicii transport – 44.316 lei
- Datorii către AJFP- 52.536 lei
- Contribuții Soka-Bau datorate statului german: 23.736 lei

- Datorii către asociat reprezentând finanțări pentru susținere activității debitoarei: 161.750 lei.

Cu referire la suma de 52.536 lei datorată Administrației Județene a Finanțelor Publice Satu Mare, reprezentând sume născute în cursul procedurii de insolvență, facem precizarea că am început demersurile în vederea eșalonării la plată, în formă simplificată, pentru obligațiile fiscale administrate de organul fiscal central, conform art. 209<sup>1</sup> din Ordonanța nr. 11/2021 pentru modificarea și completarea Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală și reglementarea unor măsuri fiscale. Articolul menționat prevede Instituirea posibilității acordării eșalonărilor la plată, în formă simplificată, de către organul fiscal central pentru obligațiile fiscale principale și accesoriile restante a căror vechime este de maximum 12 luni anterioare datei depunerii cererii (...), se aproba eșalonarea la plată pe o perioadă de cel mult 12 luni. Acest demers a fost demarat cu scopul de a achita integral suma datorată către AJFP Satu Mare, reprezentând creață născută în cursul procedurii.

Datoriile neachitate către salariați și furnizori vor fi achitate de îndată cu prioritate, conform documentelor din care rezultă, sursa de plată a acestora fiind reprezentată de excedentul generat de continuarea activității curente.

Totodată datoriile curente care se vor naște în timpul perioadei de reorganizare, vor fi la rândul lor achitate în conformitate cu documentele din care rezultă, potrivit art. 102 alin. 6 din Legea nr. 85/2014, cu respectarea prevederilor art. 140 alin. 3 din Legea nr. 85/2014.

### *Specificul sectorului de construcții german*

Potrivit <https://www.soka-bau.de>, SOKA-BAU este denumirea comună pentru Urlaubs- und Lohnausgleichskasse der Bauwirtschaft (ULAK) ca și Zusatzversorgungskasse des Baugewerbes AG (ZVK). Ambele pun în comun în aplicare procedurile de negociere colectivă din industria construcțiilor.

*Economia construcțiilor în Germania se diferențiază mult de celelalte sectoare în anumite privințe:*

- continua schimbare a locului de desfășurare al activității (șantiere).
- la vremea nefavorabilă și iarna există regulat incapacitate de muncă.

*Din acest motiv, mulți salariați din sectorul construcțiilor schimbă o dată sau de mai multe ori în an angajatorul. Acest lucru determină unele dezavantaje – chiar și la concediu.*

*În sectorul economiei construcțiilor există o procedură de concediu specială la care trebuie să participe toți angajatorii. Această procedură este valabilă pe tot teritoriul Germaniei. Dacă întreprinderi de construcții cu sediul în străinătate detașează salariați pe șantiere în Germania, sunt obligate să participe la această procedură.*

*Procedura de concediu funcționează astfel:*

*Salariatul își „economisește” drepturile de concediu la fiecare angajator și își transferă aceste drepturi la următorul angajator. Dacă dorește să ia concediu, poate să beneficieze de zilele de concediu economisite la angajatorul său actual.*

*Pentru ca acest sistem să funcționeze, fiecare angajator plătește o contribuție stabilită pentru salariații săi. Prin aceasta se finanțează drepturile de concediu ale salariaților. Astfel nu sunt dezavantaje financiare pentru angajatorul care acordă la final concediu.*

*Contribuția se calculează din salariul brut al salariatului. Contribuția pe care angajatorul o plătește lunar este următoarea 15,20% din ianuarie 2022 din salariile lunare brute ale tuturor angajaților detașați în Germania.*

## **6. DISTRIBUIRI PRIN PLAN VERSUS IN FALIMENT. TRATAMENTUL CREAMELOR**

Despăgubirile ce urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment, au fost determinate ținând cont de prevederile art. 161 din Legea nr.85/2014.

1. *taxele, timbrele sau orice alte cheltuieli aferente procedurii instituite prin prezentul titlu, inclusiv cheltuielile necesare pentru conservarea și administrarea bunurilor din averea debitului, pentru continuarea activității, precum și pentru plata remunerațiilor persoanelor angajate potrivit prevederilor art. 57 alin. (2), art. 61, 63 și 73, sub rezerva celor prevăzute la art. 140 alin. (6);*
2. *creanțele provenind din finanțări acordate potrivit art. 87 alin. (4); 2<sup>l</sup>. creanțele provenind din finanțări acordate în proceduri de prevenire a insolvenței, precum și onorariile practicianului din astfel de proceduri;*
3. *creanțele izvorâte din raporturi de muncă;*
4. *creanțele rezultând din continuarea activității debitului după deschiderea procedurii, cele datorate cocontractanților potrivit prevederilor art. 123 alin. (4) și cele datorate terților dobânditori de bună-credință sau subdobânditorilor care restituie averii debitului bunurile ori contravaloarea acestora potrivit prevederilor art. 120 alin. (2), respectiv ale art. 121 alin. (1);*
5. *creanțele bugetare;*
6. *creanțele reprezentând sumele datorate de către debitor unor terți, în baza unor obligații de întreținere, alocații pentru minori sau de plată a unor sume periodice destinate asigurării mijloacelor de existență;*
7. *creanțele reprezentând sumele stabilite de judecătorul-sindic pentru întreținerea debitului și a familiei sale, dacă acesta este persoană fizică;*
8. *creanțele reprezentând credite bancare, cu cheltuielile și dobânzile aferente, cele rezultate din livrări de produse, prestări de servicii sau alte lucrări, din chirii, creanțele corespunzătoare art. 123 alin. (11) lit. b), inclusiv obligațiunile;*
9. *alte creanțe chirografare;*
10. *creanțele subordonate, în următoarea ordine de preferință:*
  - a) *creanțele născute în patrimoniul terților dobânditori de rea-credință ai bunurilor debitului în temeiul art. 120 alin. (2), cele cuvenite subdobânditorilor de*

*rea-credință în condițiile art. 121 alin. (1), precum și creditele acordate persoanei juridice debitoare de către un asociat sau acționar deținând cel puțin 10% din capitalul social, respectiv din drepturile de vot în adunarea generală a asociațiilor ori, după caz, de către un membru al grupului de interes economic; a) beneficiile nedistribuite asociațiilor;*

*b) creanțele izvorând din acte cu titlu gratuit.*

Potrivit art. 133 alin. 2 din Legea 85 din 2014, planul de reorganizare trebuie să cuprindă în mod obligatoriu și programul de plată a creanțelor. Prin prezentul plan de reorganizare, Amphora SRL propune o achitare într-o proporție cât mai mare a creanțelor înscrise în tabelul de creanțe.

Așa cum am arătat mai sus, patrimoniul net al societății calculat pentru situația de faliment este de **433.911** lei. În același timp, pasivul reclamat de creditorii societății în cadrul procedurii este de 1,504,650.83 lei (pentru structura acestuia vezi Anexa 1).

În caz de faliment, putem prelimina o durată de 24 de luni în care să se realizeze lichidarea întregului patrimoniu al societății și încheierea misiunii lichidatorului judiciar. Pe parcursul acestei perioade anticipăm că se vor efectua cel puțin următoarele cheltuieli cu derularea procedurii și gestionarea patrimoniului:

- cheltuieli arhivarea de documente - cca 25.000 lei;
- servicii de publicitate pentru expunerea pe piață a bunurilor - cca. 6000 lei;
- cheltuieli generale cu procedura (deplasare, consumabile, servicii poștale, taxe, asigurare bunuri, pază bunuri, servicii contabilitate) – 30.000,00 lei
- onorarii lunare lichidator judiciar – 2.500 lei/lună \*24 luni=60.000 lei +tva =71.400 lei;
- onorariu de succes lichidator judiciar :  $433.911 * 4\% = 17.356,44$  lei + TVA = 20.654,42 lei
- comision UNPIR –  $433.911 * 2\% = 8.678,22$  lei;

Totalul cheltuielilor preliminate pentru derularea procedurii și de conservare a patrimoniului sunt astfel estimate la **161.732,64** lei, sumă ce se distribuie prioritar, conform art. 161 din Legea 85/2014.

**La capitolul 5 am menționat faptul că pasivul acumulat în perioada de observație evidențiat este în quantum de 426.638 lei și am prezentat componența acestuia.**

**Se observă că rezultă un surplus din lichidarea patrimoniului debitoarei în sumă de 433.911 lei – 161.732,64 lei = 272.178,36 lei. În conformitate cu art. 161 din Legea nr. 85/2014, în cadrul procedurii de faliment, acest surplus se distribuie către :**

- creditorii deținând creanțe salariale potrivit art. 161 pct. 3 – 9.109,00 lei
- creditorii deținând creanțe ce rezultă din continuarea activității debitorului după deschiderea procedurii potrivit art. 161 pct. 4 – 263.069,36 lei.

Urmare distribuirii surplusului rezultat din lichidarea patrimoniului debitoarei, observăm că nu se acoperă integral creanțele prevăzute la art . 161 pct 4 din Legea nr. 85/2014, rămânând o diferență neacoperită în sumă de 163.568,64 lei (426.638 lei – 263.069,36 lei). Totodată rămân neacoperite creanțele prevăzute la art. 161 pct 5, pct 8 și pct. 10 înscrise în Tabelul de creanțe al debitoarei.

**Față de situația de mai sus, prezentul plan de reorganizare propune următoarele distribuirile:**

- **plăți către creditorii salariați** – se propun a fi realizate plățile începând cu trimestrul 2 al anului I a perioadei de reorganizare, în proporție de 100%.
- **plăți către creditorii bugetari** – se propun a fi realizate plățile începând cu trimestrul 2 al anului I a perioadei de reorganizare, în proporție de 100%.
- **plăți către creditorii chirografari** – nu se propun a fi realizate plăți.

- **plăți către creditorii subordonăți** – nu se propun a fi realizate plăți.

Față de cele prezentate, conform art. 5 alin. 1 pct. 16 din Legea 85/2014, categoria de creanțe defavorizate este considerată a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru creanțele categoriei respective:

- a) o reducere a cuantumului creanței și/sau a accesoriilor acesteia la care creditorul este îndreptățit potrivit prezentei legi;
- b) o reducere a garanțiilor ori reeșalonarea plășilor în defavoarea creditorului, fără acordul expres al acestuia;

**Categoria creditorilor salariați**, pentru care planul de reorganizare prevede recuperarea creanțelor în integralitate începând cu trimestrul 2 al anului I a perioadei de reorganizare această categorie fiind **defavorizată prin reeșalonarea plășilor** (creanță cu drept de vot, potrivit art. 138 alin.(3) din Legea 85/2014).

**Categoria creditorilor bugetari**, pentru care planul de reorganizare prevede recuperarea creanțelor în integralitate începând cu trimestrul 2 al anului I a perioadei de reorganizare această categorie fiind **defavorizată prin reeșalonarea plășilor** (creanță cu drept de vot, potrivit art. 138 alin.(3) din Legea 85/2014).

**Categoria creditorilor chirografari**, pentru care planul de reorganizare nu prevede plăști, această categorie fiind **defavorizată prin reducerea cuantumului creanței** (creanță cu drept de vot, potrivit art. 138 alin.(3) din Legea 85/2014).

**Pentru creanțele subordonate**, planul de reorganizare **nu prevede plăști**, această categorie fiind **defavorizată prin reducerea cuantumului creanței** (creanță cu drept de vot, potrivit art. 138 alin.(5) din Legea 85/2014).

**Concluzionând, putem constata că Planul conține elementele prevăzute de Legea nr.85/2014 și asigură tratamentul corect și echitabil a creanțelor, conform dispozițiilor acestei legi.**

Fată de cele menționate anterior, categoriile distincte de creanțe care urmează a vota separat prezentul plan de reorganizare sunt următoarele categorii de creanțe prevăzute de art. 138 alin 3 din Legea nr. 85/2014, respectiv:

- a) creanțele salariale;
- b) creanțele bugetare;
- c) creanțele chirografare.

Întrucât sunt prezentate comparativ sumele de distribuit creditorilor în caz de faliment, respectiv în caz de reorganizare, gradul de recuperare a creanțelor creditorilor este mai ridicat în caz de reorganizare decât în caz de faliment. Potrivit planului de reorganizare totalul distribuirilor ce urmează a se efectua prin programul de plăti propus prin prezentul plan către creditorii înscriși în tabelul de creanță sunt în cuantum de 1,504,650.83 lei, este superioară sumelor achitate în ipoteza falimentului. Așadar, planul prevede că în caz de faliment, nicio categorie de creanțe nu și-ar acoperi integral creanța.

În tabelul de mai jos este redată comparativ situația plășilor către categoriile de creanțe conform propunerilor prezentului plan și în caz de faliment.

|                             | Plan de reorganizare | suma (lei) | 9.109,00  |
|-----------------------------|----------------------|------------|-----------|
|                             |                      | %          | 100%      |
| <b>CREANȚE SALARIALE</b>    | Faliment             | suma (lei) | 9.109,00  |
|                             |                      | %          | 100%      |
| <b>CREANȚE BUGETARE</b>     | Plan de reorganizare | suma (lei) | 51.098,00 |
|                             |                      | %          | 100%      |
| <b>CREANȚE CHIROGRAFARE</b> | Faliment             | suma (lei) | 0,00      |
|                             |                      | %          | 0%        |
|                             | Plan de reorganizare | suma (lei) | 0,00      |
|                             |                      | %          | 0%        |

|                     |                      |            |      |
|---------------------|----------------------|------------|------|
|                     | Faliment             | suma (lei) | 0.00 |
|                     |                      | %          | 0%   |
| CREANȚE SUBORDONATE | Plan de reorganizare | suma (lei) | 0.00 |
|                     |                      | %          | 0%   |
|                     | Faliment             | suma (lei) | 0.00 |
|                     |                      | %          | 0%   |

### **Tratamentul corect și echitabil al creanțelor**

În conformitate cu prevederile art. 139 alin. 2 din Legea nr. 85/2014, tratament corect și echitabil există atunci când sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

- a) nici una dintre categoriile care respinge planul și nici o creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar primi în cazul falimentului;
- b) nici o categorie sau nici o creanță aparținând unei categorii, nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;
- c) în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nici o categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptate, astfel cum rezultă din ierarhia prevăzută la art. 138 alin.(3), nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului.
- d) planul prevede același tratament pentru fiecare creanță în cadrul unei categorii distincte cu excepția rangului diferit al celor beneficiari a unor clauze de preferință, precum și în cazul în care deținătorul unei creanțe comsimte la un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa.

## **7. Măsuri adecvate pentru punerea în practică a Planului de reorganizare**

### **7.1. Sursele de finanțare ale Planului**

#### **Continuarea activității**

Activitatea de construcții drumuri și autostrăzi va continua pe toată durata planului, urmărindu-se creșterea rentabilității pe toate domeniile.

**Politica societății pe sectorul de activitate va viza în principal următoarele:**

- Misiunea Amphora S.R.L. este de a crea valoare pentru clienți, obiectivele principale ale societății fiind menținerea unui standard ridicat de calitate, respectarea termenelor și înainte de toate, satisfacerea clienților;
- Flexibilitate în negocierea contractelor, urmărind o profitabilitate cât mai ridicată societății;
- Întărirea poziției unor clienți cheie astfel încât să nu migreze spre concurență;
- Creșterea eficienței economice,
- Îmbunătățirea performanțelor tehnice a prestărilor de servicii a SC Amphora SRL,
- Mărirea segmentului de piață prin atragerea de noi clienți în vederea creșterii cifrei de afaceri.

Strategia adoptată de societate este una activă ce presupune studierea continuă și sistematică a modificării condițiilor pieței și a oportunităților, și adaptarea rapidă la modificările identificate. Strategia adoptată de societate țintește spre următoarele rezultate: **consolidarea și creșterea cotei de piață deținute prin reducerea cheltuielilor**, menținerea prețurilor sub cele ale concurenților direcți. Scopul societății este de a deveni o companie competitivă pe plan local în domeniul său de activitate, prin îmbunătățirea performanțelor tehnico-economice, folosirea experienței acumulate în domeniul de activitate, utilizarea potențialului uman existent, folosirea tehnologiilor moderne și îmbunătățirea fluxului tehnologic.

Scopurile principale ale investiției sunt îmbunătățirea performanțelor tehnico-economice, creșterea productivității prin dezvoltarea și modernizarea activității, scopuri care vor fi realizate prin reducerea cheltuielilor și promovarea online și offline a serviciilor oferite.

Obiectivele pe termen lung ale societății sunt urmatoarele:

- Creșterea portofoliului de clienți persoane fizice și juridice;
- Dezvoltarea activității atât pe verticală cât și pe orizontală;
- Scăderea cheltuielilor rezultate din derularea activității;
- Acapararea pieței pe plan local, respectiv național;

**Referitor la sursele de finanțare a programului de plăți, potrivit prevederilor art. 133 alin. 5 lib B din legea nr. 85/2014, planul de reorganizare prevede sursele de finanțare ale acestuia.**

Realizarea întocmai a planului presupune identificarea surselor care vor permite societății continuarea activității și îndeplinirea obligațiilor asumate prin programul de plăți.

**Sursa de finanțare a activității curente este generată de:**

- continuarea activității Societății, care, aşa cum s-a prezentat în cuprinsul prezentei secțiuni, va genera o mare parte din resursele necesare implementării măsurilor propuse prin plan,
- recuperarea de creațe;
- finanțare externă facilitată de asociați în sumă de 15.000 lei
- valorificare de bunuri

Strategia de reorganizare judiciară are la bază continuarea activității curente în scopul generării de excedent de numerar în vederea :

- achitării obligațiilor de plată curente, respectiv cele acumulate pe perioada de observație, cât și cele generate de continuarea activității de exploatare
- rambursării creanțelor către creditorii salariați și bugetari.

La momentul elaborării Planului de reorganizare, compania execută lucrări pentru soc. **Insyte Deutschland GmbH, cu sediul în Heltorfer Str. 21a, 40472 Düsseldorf, Germania** în baza unui acord cadru care a intrat în vigoare la data de 28.09.2022, soc. Amphora SRL având calitatea de contractant. Acordul cadru este valabil 6 luni, însă în calitate de administrator special intenționez să negociez în perioada următoare prelungirea acordului cadru.

Insyte Germania este o filială a liderului de piață spaniol INSYTE INSTALACIONES și a fost fondată în vara anului 2017, în cursul extinderii internaționale. Insyte Germania este specializată în instalarea și întreținerea sistemelor de cablu și telefoane mobile în bandă largă pentru diversi operatori de rețea din întreaga Germania.

Potrivit acordului cadru care a intrat în vigoare la data de 28.09.2022, Amphora SRL execută următoarele tipuri de lucrări :

| cod                   | descriere   | unitate | pret unitate |
|-----------------------|---|---------|--------------|
| <b>LUCRĂRI CIVILE</b> |   |         |              |
| UGG_003               | Sapatura 80 cm  | m.      | 10,33 €      |
| UGG_004               | Săpătură 120 cm   | m.      | 11,45 €      |
| UGG_108               | Trotuar perimetral  | m.      | 73,38 €      |
| UGG_111               | Protecție la impact 65 mm                                   | m.      | 38,93 €      |
| UGG_112               | Protecție la impact t 110 mm                                | m.      | 66,01 €      |
| UGG_005               | Șanțuri tradiționale 30x60cm *                              | m.      | 30,00 €      |
| UGG_006               | Șanț tradițional 30x60cm Suprafață: Pavaj de cărămidă       | m.      | 32,00 €      |
| UGG_007               | Șanțuri tradiționale 30x60cm Suprafață: Gazon/nepavat       | m.      | 14,50 €      |
| UGG_101               | Șanțuri de 30x80 cm Suprafață: Asfalt                       | m.      | 69,63 €      |
| UGG_102               | ȘANȚ DE 30X80CM SUPRAFAȚĂ: PAVAJ DE CĂRĂMIDĂ                | m.      | 36,11 €      |
| UGG_103               | Șanț/tranșee 30x80cm Suprafață: asfaltată: Gazon/neasfaltat | m.      | 17,69 €      |

|                           |   |    |         |
|---------------------------|---|----|---------|
| UGG_107                   | Şanţ pentru pavaj istoric 30x50cm Suprafaţă: 30x50cm Suprafaţă: Cărămidă istorică                     | m. | 58,69 € |
| UGG_008                   | Mini şanţ 15x45cm *   | m. | 25,00 € |
| UGG_009                   | Mini şanţ 15x45cm Suprafaţă: Pavaj din cărămidă   | m. | 29,00 € |
| UGG_010                   | Mini şanţ 15x45cm Suprafaţă: Gazon neasfaltat   | m. | 9,62 €  |
| UGG_011                   | Micro şanţ 8x40cm Suprafaţă: Asfalt   | m. | 37,92 € |
| UGG_012                   | Micro şanţ 2x15cm Suprafaţă: Asfalt   | m. | 22,19 € |
| UGG_013                   | Supliment pentru săpături mai adânci (5 cm suplimentari de adâncime pentru fiecare metru de săpătură) | m. | 1,40 €  |
| UGG_014                   | Supliment pentru săpături în terenuri stâncoase (duritate 6 și 7)                                     | m. | 15,44 € |
| UGG_015                   | Supliment pentru refacerea asfaltului (grosime de 20 cm)  | m. | 5,04 €  |
| UGG_016                   | Foraj orizontal direcţional (HDD) cu diametrul de 125 mm  | m. | 47,68 € |
| UGG_017                   | Foraj orizontal direcţional (HDD) cu diametrul de 63 mm   | m. | 43,23 € |
| UGG_018                   | Foraj cu metoda de deplasare a solului fără direcţie Diametru 45 mm                                   | m. | 36,73 € |
| UGG_019                   | Instalarea conductelor 50/40.   | m. | 0,79 €  |
| UGG_020                   | Suflarea subductelor și terminarea subductelor de 12/10 într-o conductă de 50/40                      | m. | 0,54 €  |
| UGG_116                   | Instalarea conductei 2X16/12  | m. | 0,57 €  |
| UGG_117                   | Instalarea conductei 4X16/12.   | m. | 0,58 €  |
| UGG_118                   | Livrarea și instalarea conductei 7X16/12.   | m. | 0,90 €  |
| UGG_119                   | Livrarea și instalarea conductei 1X14/10  | m. | 0,51 €  |
| UGG_023                   | Instalarea conductei 7X18/14.   | m. | 0,82 €  |
| UGG_024                   | Instalarea conductelor 2X14/10.   | m. | 0,52 €  |
| UGG_025                   | Instalarea conductelor 4X14/10.   | m. | 0,53 €  |
| UGG_026                   | Instalarea conductelor 7X14/10.   | m. | 0,82 €  |
| UGG_027                   | Instalarea conductei 1X7/4.   | m. | 0,29 €  |
| UGG_028                   | Instalarea conductelor 7X7/4.   | m. | 0,49 €  |
| UGG_029                   | Instalarea conductelor 12X7/4.  | m. | 0,51 €  |
| UGG_030                   | Instalarea conductelor 24X7/4.  | m. | 0,54 €  |
| <b>0 LINII SI CABLURI</b> |   |    | - €     |
| UGG_031                   | Suflarea și terminarea cablului 288FO.  | m. | 0,52 €  |
| UGG_032                   | Suflarea și terminarea cablului de 192FO.   | m. | 0,52 €  |
| UGG_033                   | Suflarea și terminarea cablului de 96FO.  | m. | 0,52 €  |

|  |  |                    |          |
|--|--|--------------------|----------|
| UGG_034                                      | Suflarea și terminarea cablului de 48FO.   | m                  | 0,47 €   |
| UGG_035                                      | Microcablu (unități de fibră) suflare și terminare de 12FO.  | m                  | 0,44 €   |
| UGG_036                                      | Microcablu (unități de fibră) , suflare și terminație de 8FO.  | m                  | 0,20 €   |
| UGG_037                                      | Microcablu (unități de fibră) , suflare și terminație de 2FO.  | m                  | 0,19 €   |
| UGG_038                                      | Îmbinarea fibrelor până la 24FO.   | îmbinare (o fibră) | 8,14 €   |
| UGG_039                                      | Îmbinarea fibrelor între 24 și 96FO.   | îmbinare (o fibră) | 7,59 €   |
| UGG_040                                      | Îmbinarea fibrelor peste 96FO.   | îmbinare (o fibră) | 6,61 €   |
| UGG_041                                      | Măsurători.  | Fibră              | 3,72 €   |
| <b>D ECHIPAMENTE</b>                         |  |                    | €        |
| UGG_042                                      | Terminarea PoP   | Terminare PoP      | 1,18 €   |
| UGG_044                                      | Instalare și terminare DP Tip 2  | DP                 | 310,00 € |
| UGG_045                                      | Instalare și terminare DP fără raccorduri  | DP                 | 112,50 € |
| UGG_052                                      | Instalare în cămin de acces L - A15  | Cămin de acces     | 205,00 € |
| UGG_053                                      | Instalare în cămin de acces L - B125   | Cămin de acces     | 240,00 € |
| UGG_054                                      | Instalare în cămin de acces L - D400   | Cămin de acces     | 240,00 € |
| UGG_109                                      | CĂMIN DE ACCES OC (1 ÎNCHIDERE OPTICĂ) Livrare+Instalare   | Cămin de acces     | 255,00 € |
| UGG_110                                      | CĂMIN DE ACCES (1 ÎNCHIDERE OPTICĂ) Livrare+Instalare  | Cămin de acces     | 302,50 € |
| UGG_055                                      | Închidere și terminare   | Închidere          | 32,00 €  |
| <b>D INSTALARE SI MANTENANTA/INTRETINERE</b> |  |                    | €        |
| <b>D INSTALARE</b>                           |  |                    | €        |
| UGG_050                                      | Forarea de la rețeaua de distribuție până la peretele clientului (forare direcțională mini-orizontală) max: 30m.         | m                  | 33,50 €  |
| UGG_061                                      | Forarea de la rețeaua de distribuție până la peretele clientului (metoda de deplasare a solului fără direcție) max: 30m. | m                  | 15,00 €  |
| UGG_113                                      | SĂPĂTURĂ ÎN GRĂDINĂ 15X40CM SUPRAFAȚĂ: ASFALT  | m                  | 39,43 €  |
| UGG_114                                      | SĂPĂTURĂ ÎN GRĂDINĂ 15X40CM SURF: PAVAJ DE CĂRĂMIDĂ  | m                  | 26,20 €  |
| UGG_115                                      | SĂPĂTURĂ GRĂDINĂ 15X40CM SURF: IARBĂ/NEPAVAT   | m                  | 12,78 €  |
| UGG_056                                      | CONECTAREA LA PUNCTUL REȚELEI DE DISTRIBUȚIE DIN SOLUL PUBLIC  | Acces              | 120,70 € |
| UGG_057                                      | CONECTAREA LA PUNCTUL REȚELEI DE DISTRIBUȚIE DIN DIN GARDUL UTILIZATORULUI   | Acces              | 13,04 €  |
| UGG_058                                      | Accesul la domiciliu până la gard  | Acces              | 39,14 €  |

\* Lucrările de asfalt nu sunt incluse

În baza acestui acord cadru, am emis următoarele facturi în sumă totală de 73.211,92 euro:

- factura nr. 91/07.11.2022 – 19.944,62 euro
- factura nr. 92/29.11.2022 – 25.112,24 euro
- factura nr. 93/21.12.2022 – 25.064,40 euro
- factura nr. 94/21.12.2022 – 3.090,66 euro

Până la data redactării Planului de reorganizare, soc. Amphora SRL a încasat suma de 19.944,62 euro aferentă facturii nr. 91/07.11.2022.

În baza facturilor menționate mai sus, putem estima un venit mediu lunar de 36.600 euro (73.211,92 euro / 2 luni), cu precizarea că pentru luna ianuarie venitul estimat este 0 euro, deoarece în prezent societatea nu desfășoară nicio activitate în baza acordului cadru datorită condițiilor meteorologice nefavorabile. Estimăm că lucrările vor începe în a doua jumătate a lunii februarie 2023, astfel că venitul mediu preconizat pentru luna februarie 2023 este în sumă de 18.300 euro (36.600 euro / 2). Activitatea derulată de către debitoare este mult influențată de condițiile meteorologice, care sunt tot mai impredictibile în ultima perioadă, astfel că pentru anul 2023 estimăm că societatea va putea desfășura activitate pe parcursul a 7 luni, rezultând un venit estimat pentru anul 2023 în sumă de 256.200 euro (echivalent în lei – 1.262.886, curs euro BNR 19.01.2023 = 4,9293 lei )

Învederăm faptul că urmare derulării lucrărilor de prestări servicii pe teritoriul Germaniei, societatea înregistrează cheltuieli importante cu diurnele acordate salariaților. În acest sens, menționez că începând cu veniturile aferente lunii mai 2022, prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, se modifică astfel încât valoarea indemnizației de delegare, indemnizației de detașare, indemnizației de detașare transnațională, prestațiilor suplimentare primite de salariați în baza clauzei de mobilitate precum și orice alte sume de aceeași natură, altele decât cele acordate pentru acoperirea cheltuielilor de transport și cazare, primite de salariați potrivit legislației în materie, pe perioada desfășurării activității în altă localitate, în țară sau în străinătate, în interesul serviciului, sunt exceptate de la plata impozitului pe venit și a

contribuțiilor sociale ale angajatului și angajatorului, atât timp cât sumele acordate se încadrează în următoarele limite:

- în țară, 2,5 ori nivelul legal stabilit pentru indemnizație, prin hotărâre a Guvernului, pentru personalul autoritaților și instituțiilor publice, în limita a 3 salarii de bază corespunzătoare locului de muncă ocupat sau în limita a 3 remunerații prevăzute în raportul juridic, după caz;
- în străinătate, 2,5 ori nivelul legal stabilit pentru diurnă, prin hotărâre a Guvernului, pentru personalul român trimis în străinătate pentru îndeplinirea unor misiuni cu caracter temporar, în limita a 3 salarii de bază corespunzătoare locului de muncă ocupat sau în limita a 3 remunerații prevăzute în raportul juridic, după caz.

## 7.2. Măsuri manageriale și de resurse umane

La momentul prezentării Planului de Reorganizare conducerea executivă a debitoarei este asigurată de Administratorul Special, *dl. Răduc Constantin*.

Conducerea societății, desfășurată în limitele impuse de prezentul Plan, va fi realizată împreună cu Administratorul Judiciar desemnat și confirmat conform prevederilor legale, în sensul că toate actele îndeplinite și semnate de către Administratorul Special, pentru a fi valabile, vor trebui confirmate prin semnătură de către Administratorul Judiciar.

La data de 17.11.2022, potrivit Registrului salariați extras din Revisal societatea avea încheiate un număr de 12 contracte de muncă cu normă întreagă de 8 ore încheiate pe perioadă nedeterminată.

La momentul depunerii Planului, societatea are un număr de 2 angajați în baza unor contracte de muncă cu normă întreagă de 8 ore încheiate pe perioadă nedeterminată, dat fiind faptul că momentan societatea nu desfășoară lucrări în baza acordului cadru care a intrat în vigoare la data de 28.09.2022 pentru soc. Insyte Deutschland GMBH, datorită condițiilor meteorologice nefavorabile. În momentul demarării lucrărilor se vor încheia noi contracte de muncă, în funcție de volumul estimat al lucrărilor.

Astfel, pe perioada de reorganizare judiciară vor fi schimbări ale structurii de personal, în funcție de volumul lucrărilor care vor fi executate începând cu a doua jumătate a lunii februarie 2023 în baza acordului cadru încheiat cu soc. Insyte Deutschland GMBH.

Eventualele disponibilizări de personal se vor efectua cu respectarea legislației în vigoare la data disponibilizării.

### **7.3. Măsuri comerciale și de marketing**

#### **Aprovizionarea și calitatea**

Dezvoltarea unei întreprinderi, a unui sistem de comerț este strict determinată de mediul ambient unde își desfășoară activitatea. Din punct de vedere economic, mediul unei întreprinderi se poate defini și prin relațiile de piață pe care acesta le are cu ceilalți participanți la realizarea activității economice generale.

În ceea ce privește strategia de aprovizionare se urmărește asigurarea unui echilibru între necesarul de consum al societății cu resursele materiale ce pot fi achiziționate în scopul îndeplinirii obiectivelor de ansamblu al acesteia.

#### **Obiective de bază:**

- Formarea unor stocuri minime care să asigure acoperirea ritmică, completă și complexă a cererilor pentru consum în condițiile antrenării unor costuri minime de achiziționare, transport și depozitare a resurselor materiale;
- Stabilirea pe structură a necesităților reale de resurse materiale pentru consum (a cererilor reale de consum);
- Aprovizionarea de la sursele cele mai avantajoase – furnizorii cei mai economici și credibili;
- Menținerea stocurilor efective în limitele maxime și minime prevăzute, a consumurilor în limitele normale;
- Derularea unor acțiuni de conservare și păstrare în cele mai bune condiții a bunurilor depozitate pe un anumit interval de timp (pe timpul depozitarii – stocării);
- Prevenirea penuriei de resurse materiale asupra stocării, formarea de stocuri cu mișcare lentă sau fără mișcare.

Orice sistem economic funcționează pentru a pune în practică anumite misiuni, anumite condiții de eficiență. Între factorii care condiționează eficiență, calitatea

deține o poziție de primă importanță, fapt ce explică accentuarea preocupărilor pentru realizarea acesteia în conformitate cu cerințele.

De aceea orice organizație face din calitate o prioritate, punând accentul pe elaborarea unei politici de calitate riguros fundamentată, orientată spre prevenirea și promovarea unor strategii de îmbunătățire continuă. Elaborarea unei politici de calitate se face conform unor standarde și reguli bine definite.

Aceste aspecte sunt strict aplicate și urmărite în cadrul societății, toți membrii organizației indiferent de funcție având atribuții și răspunderi pe linia calității.

Aplicarea principiilor de management al calității nu numai că furnizează beneficii directe, dar aduce și o contribuție importantă în managementul costurilor și al riscurilor.

## **Strategii de marketing**

În economia de piață, orice organizație și în mod deosebit o organizație cu scop lucrativ își concepe o politică proprie, prin care își desemnează direcțiile de evoluție în viitor, precum și modalitățile concrete de înfăptuire a acesteia, politică ce trebuie să-i asigure permanența pe piață și mai ales dezvoltarea de ansamblu.

*Politica de marketing* reflectă concepția organizației cu privire la evoluția activității sale, opțiunile ei de ansamblu, principiile și normele ce o călăuzesc, precum și acțiunile concrete prin care se asigură valorificarea potențialului său corespunzător cerințelor pieții. Se exprimă printr-un ansamblu unitar și coherent de: strategii, tactici și programe specifice de acțiune, care-i asigură viziunea, pentru o anumită perioadă de timp și transpunerea în practică a orientărilor generale, a opțiunilor și a elementelor ce le definesc.

În politica de marketing, strategia deține locul central, pentru că derivă din obiectivele organizației, indicând direcția activității, iar tactica trebuie să se sincronizeze cu strategia, să corespundă acesteia, să se înscrie pe linia ei, să găsească permanent mijloacele și formele cele mai potrivite, pentru ca în final să se regleză acordul între necesitățile consumatorului și posibilitățile organizației.

Elaborarea strategiei de marketing este un proces amplu și permanent de informare, analiză și decizie, un proces epuizant de căutare a soluțiilor optime pentru rezolvarea unor probleme clar definite. În ultimele decenii am asistat la dezvoltarea conceptelor, teoriilor, tehnicilor ce contribuie la formularea strategiilor, a căror sinteză o găsim concretizată în “procesul de planificare strategică”.

Etapele de bază a elaborării strategiei de marketing sunt:

- definirea misiunii firmei – domeniul pe care trebuie să-l acopere toate activitățile de planificare;
- evaluarea situației – analiza factorilor interni și externi;
- obiective preliminare și de performanță – bazate pe performanțele anterioare și previziunile inițiale ale companiei, cu corecțiile impuse de realizările efective;
- dezvoltarea strategică – identificarea și evaluarea opțiunilor strategice și alegerea uneia dintre ele;
- implementarea - cuprinde programul de acțiuni, bugete funcționale și grafice de realizare în timp;
- monitorizarea activității având în vedere obiectivele urmărite.

Strategia de piață sintetizează atitudinea societății față de piață, posibilitățile ei de influențare a acesteia și de adaptare la cerințele pieții. În raport cu celelalte forme ale strategiei de marketing, strategia de piață deține locul central întrucât constituie momentul inițial în elaborarea celorlalte strategii și are ca obiectiv finalitatea activității întreprinderii. Ea realizează conexiunea întreprindere – mediu dintre produsele realizate și piețele prezente și viitoare și înfăptuiește țelurile din perioada respectivă. Este elementul de referință pentru celelalte forme de strategii care sunt de fapt continuarea și concretizarea ei.

#### **7.4. Măsuri finanțiar – contabile**

În vederea asigurării desfășurării în condiții normale a activității societății se impun următoarele măsuri organizatorice de natură finanțiar contabilă:

- stabilirea clară a funcțiunilor personalului din departamentul finanțiar – contabil astfel încât să se asigure delimitarea atribuțiilor;
- asigurarea monitorizării zilnice a operațiunilor finanțiar – contabile asigurând astfel evitarea unor erori de natură contabilă;
- urmărirea permanentă a indicatorilor finanțieri și operaționali ai activității societății, în vederea luării celor mai bune decizii manageriale;
- urmărirea permanentă a creanțelor societății și constituirea de provizioane pentru creanțele litigioase precum și pentru cele care au un grad incert de încasare;
- urmărirea permanentă a stocurilor și identificarea stocurilor deteriorate sau a celor cu mișcare lentă pentru a putea fi evidențiate ca atare în contabilitate;
- urmărirea permanentă a avansurilor plătite furnizorilor precum și a celor primite de la clienți și stingerea lor pe măsura primirii facturilor de la furnizori / emiterii facturilor către clienți.

## **8. PREVIZIUNI FINANCIARE CORESPUNZĂTOARE PERIOADEI DE REORGANIZARE**

Construcția bugetului de venituri și cheltuieli, prognoza fluxului de numerar și programul de plăți au fost realizate pornind de la activitatea societății și a constrângerilor generate de piață. În întocmirea situațiilor s-a ținut cont de structura costurilor, precum și de datoriile din perioada de observație.

Previziunea și planificarea, văzute ca un proces integrat, se numără printre funcțiile de bază ale managementului.

**Previziunea** reprezintă procesul prin care sunt realizate aprecieri sau estimări cu caracter probabil asupra viitorului. Obiectul previziuni economice poate fi atât valoarea sau sensul de evoluție a unui indicator cât și producerea unui eveniment. Alți termeni sinonimi termenului de previziune sunt prognoza și predicția.

**Planificarea** presupune stabilirea unor obiective precum și a modalităților concrete de realizare a acestora.

**Bugetul**, în accepțiunea clasică, reprezintă o balanță a veniturilor și cheltuielilor aferente unor activități pentru o perioadă determinată de timp, de regulă 1 an. Deși bugetul prin natura sa este orientat spre viitor uneori se folosesc noțiunile de **buget previzionat** sau **estimat** pentru a face o diferențiere față de bugetul realizat.

Contul de profit și pierderi previzionat prezintă următoarea configurație:

| <b>Operațiune/Perioadă</b>  | <b>Anul I</b>    | <b>Anul II</b>   | <b>Anul III</b>  | <b>Total - lei</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>  | <b>1,262,886</b> | <b>1,326,030</b> | <b>1,392,332</b> | <b>3,981,248</b>   |
| Venituri din servicii prestate  | 1,262,886        | 1,326,030        | 1,392,332        | 3,981,248          |
| Venituri din vânzare produse  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| Alte venituri din exploatare  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>   | <b>1,216,974</b> | <b>1,288,770</b> | <b>1,365,732</b> | <b>3,871,476</b>   |
| Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile  | 631,443          | 663,015          | 696,166          | 1,990,624          |
| Alte cheltuieli materiale   | 15,000           | 15,750           | 16,538           | 47,288             |
| Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)   | 5,081            | 5,589            | 6,148            | 16,818             |
| Cheltuieli privind mărfurile  | 10,383           | 11,421           | 12,563           | 34,368             |
| Cheltuieli privind prestațiile externe  | 300,000          | 330,000          | 363,000          | 993,000            |
| Cheltuieli cu personalul  | 158,539          | 166,466          | 174,789          | 499,794            |
| Ajustări de valoare privind activele  | 44,711           | 44,711           | 44,711           | 134,133            |
| Cheltuieli privind impozite și taxe   | 48,817           | 48,817           | 48,817           | 146,451            |
| Alte cheltuieli de exploatare   | 3,000            | 3,000            | 3,000            | 9,000              |
| <b>PROFIT SAU PIERDERE DIN EXPLOATARE</b>   | <b>1,216,974</b> | <b>1,288,770</b> | <b>1,365,732</b> | <b>109,773</b>     |
| Profit  | 45,912           | 37,261           | 26,600           | 109,773            |
| Pierdere  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| Venituri din interese de participare  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| Venituri din alte investiții și împrumuturicare fac parte din activele imobilizate                          | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| Venituri din dobânzi  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| Alte venituri financiare  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și invențiile financiare deținute ca active circulante | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| Cheltuieli privind dobânzile  |                  | 0                | 0                | 0                  |
| Alte cheltuieli financiare  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| <b>PROFIT SAU PIERDERE FINANCIAR (A)</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| Profit  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| Pierdere  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| <b>PROFIT SAU PIERDERE CURENT(A)</b>  | <b>45,912</b>    | <b>37,261</b>    | <b>26,600</b>    | <b>109,773</b>     |
| Profit  | 45,912           | 37,261           | 26,600           | 109,773            |
| Pierdere  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| <b>VENITURI EXTRAORDINARE</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>CHELTUIELI EXTRAORDINARE</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIVITATEA EXTRORDINARĂ</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| Profit  | 0                | 0                | 0                | 0                  |

|  |                  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Pierdere                                   | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>VENITURI TOTALE</b>                     | <b>1,262,886</b> | <b>1,326,030</b> | <b>1,392,332</b> | <b>3,981,248</b> |
| <b>CHELTUIELI TOTALE</b>                   | <b>1,216,974</b> | <b>1,288,770</b> | <b>1,365,732</b> | <b>3,871,476</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDAREA BRUT(Ă)</b>      | <b>45,912</b>    | <b>37,261</b>    | <b>26,600</b>    | <b>109,773</b>   |
| Profit                                     | 45,912           | 37,261           | 26,600           | 109,773          |
| Pierdere                                   | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>IMPOZIT PE VENIT MICROINTreprinderi</b> | <b>12,629</b>    | <b>13,260</b>    | <b>13,923</b>    | <b>39,812</b>    |
| <b>PROFITUL SAU PIERDAREA NET(Ă)</b>       | <b>33,283</b>    | <b>24,000</b>    | <b>12,676</b>    | <b>69,960</b>    |
| Profit                                     | 33,283           | 24,000           | 12,676           | 69,960           |
| Pierdere                                   | 0                | 0                | 0                | 0                |

Fiind vorba de o situație de insolvență, proiecția corectă a fluxurilor de numerar are o importanță semnificativă în activitatea de reorganizare a debitoarei. Această proiecție are rolul de a asigura în mod concomitent :

- ✓ finanțarea activității curente a debitoarei
- ✓ achitarea datoriilor născute în timpul procedurii de insolvență
- ✓ distribuiri către creditorii înscriși la masa credală

Principiul de întocmire a acestei proiecții de numerar pornește de la continuarea activității și recuperarea creanțelor soicetății, încasarea creanțelor curente se efectuează integral și la scadență, astfel vor fi asigurate distribuirile conform programului de plăți, într-o măsură mai bună decât în cazul falimentului.

Pentru estimarea fluxului de numerar în următoarele 36 luni s-a avut ca punct de plecare bugetul de venituri și cheltuieli previzionat, cu următoarele precizări :

- ✓ au fost considerate la nivelul intrărilor de numerar veniturile obținute din continuarea activității debitoarei, încasări din recuperarea creanțelor și finanțări externe,
- ✓ s-a avut în vedere că veniturile și cheltuielile din cursul unei perioade generează flux de numerar (încasare/plată) în aceeași perioadă de timp
- ✓ s-a adăgat cota de TVA de 19% asupra cheltuielilor supuse acestei taxe

- s-a avut în vedere distribuirile către creditori conform programului de plată a creanțelor.

**Astfel, ipotezele avute în calcul în estimarea fluxului de numerar:**

- Încasările din contractele aflate în derulare ;
- Încasările din recuperarea creanțelor;
- Obținerea unei finanțări externe în sumă de 15.000 lei
- Valorificare de bunuri
- Plata integrală a datoriilor curente aferente costurilor directe și indirecte generate de companie;
- Plățile către furnizori și pentru celelalte costuri se efectuează conform scadențelor stabilite prin contractele de prestări sevicii,
- TVA-ul se va plăti lunar (*societatea este înregistrată în scopuri de TVA și declară TVA lunar începând cu data de 01.04.2020*);
- Impozitul aferent veniturilor realizate de microîntreprindere se va plăti trimestrial (*societatea declară trimestrial impozit pe veniturile microîntreprinderilor de la data de 01.02.2013*),
- Contribuțiile aferente salariaților se vor achita lunar (*societatea declară lunar contribuțiile aferente angajaților de la data de 01.01.2020*),
- Acoperirea integrală a cheltuielilor de procedură;
- Acoperirea masei credale (salariați 100%, bugetari 100%)
- Acoperirea datoriilor născute în perioada de observație, precum și în perioada de reorganizare judiciară conform evidenței contabile a debitoarei.

Concomitent, a fost previzionat fluxul de numerar pentru perioada de reorganizare, astfel:

| <b>DENUMIRE INDICATOR</b>   | <b>Anul I</b>    | <b>Anul II</b>   | <b>Anul III</b>  | <b>TOTAL - lei</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Numerar la începutul perioadei  | 88,319           | 4,454            | 17,562           | 110,335            |
| Aport asociat (vânzări bunuri personale)                                | 15,000           | 0                | 0                | 15,000             |
| Numerar din recuperări creanțe  | 288,779          | 0                | 0                | 288,779            |
| <b>NUMERAR</b>  | <b>392,098</b>   | <b>4,454</b>     | <b>17,562</b>    | <b>414,114</b>     |
| Încasări din vânzări de active  | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| Încasări aferente cifrei de afaceri                                     | 1,502,834        | 1,577,976        | 1,656,875        | 4,737,685          |
| <b>VENITURI OPERAȚIONALE</b>  | <b>1,502,834</b> | <b>1,577,976</b> | <b>1,656,875</b> | <b>4,737,685</b>   |
| <b>VENITURI FINANCIARE</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>VENITURI EXTRAORDINARE</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>VENITURI - TOTAL</b>   | <b>1,502,834</b> | <b>1,577,976</b> | <b>1,656,875</b> | <b>4,737,685</b>   |
| Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile                    | 751,417          | 788,988          | 828,437          | 2,368,843          |
| Alte cheltuieli materiale   | 17,850           | 18,743           | 19,680           | 56,272             |
| Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)                             | 6,046            | 6,651            | 7,316            | 20,014             |
| Cheltuieli privind mărfurile  | 12,356           | 13,591           | 14,950           | 40,898             |
| Cheltuieli cu personalul  | 158,539          | 166,466          | 174,789          | 499,794            |
| Cheltuieli cu alte prestații externe                                    | 357,000          | 392,700          | 431,970          | 1,181,670          |
| Onorarii administrator judiciar   | 35,700           | 35,700           | 35,700           | 107,100            |
| Alte cheltuieli de exploatare   | 3,570            | 3,570            | 3,570            | 10,710             |
| <b>CHELTUIELI OPERAȚIONALE</b>  | <b>1,342,478</b> | <b>1,426,409</b> | <b>1,516,413</b> | <b>4,285,300</b>   |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>CHELTUIELI EXTRAORDINARE</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>CHELTUIELI - TOTAL</b>   | <b>1,342,478</b> | <b>1,426,409</b> | <b>1,516,413</b> | <b>4,285,300</b>   |
| TVA colectat  | 239,948          | 251,946          | 264,543          | 756,437            |
| TVA deductibil  | 189,032          | 201,167          | 214,209          | 604,409            |
| <b>TVA de achitat la bugetul de stat</b>                                | <b>50,916</b>    | <b>50,778</b>    | <b>50,334</b>    | <b>152,029</b>     |
| Impozit micro întreprinderi 1%  | 12,629           | 13,260           | 13,923           | 39,812             |
| Taxe, impozite  | 48,817           | 48,817           | 48,817           | 146,451            |
| Flux de numerar disponibil, din care                                    | 440,092          | 43,166           | 44,949           |                    |
| <b>plăți aferente pasiv acumulat în perioada de observație (Cap. 5)</b> | <b>426,638</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>426,638</b>     |
| <b>plăți în cadrul programului:</b>                                     | <b>9,000</b>     | <b>25,604</b>    | <b>25,603</b>    | <b>60,207.00</b>   |
| 1. Creanțe salariale:   | 1,360.88         | 3,874.08         | 3,874.04         | 9,109.00           |
| 2. Creanțe bugetare:  | 7,639.12         | 21,729.48        | 21,729.40        | 51,098.00          |

|                                     |          |           |           |
|-------------------------------------|----------|-----------|-----------|
| Numerar rămas după plata creanțelor | 4,454.14 | 17,562.08 | 19,346.04 |
|-------------------------------------|----------|-----------|-----------|

## Fundamentarea previziunilor

- estimarea realizată are în vedere continuarea relațiilor de afaceri pe care societatea le desfașoară în prezent, o marcare a prezenței în zona de activitate prin campanii de marketing pronunțate și susținute precum și extensia activităților societății și în alte domenii prin adăugarea de noi obiecte de activitate în statutul acesteia;
- se au în vedere campanii de marketing pentru promovarea activității firmei pe care societatea le prestează.
- estimarea realizată are în vedere prestarea serviciilor conform obiectului de activitate al debitoarei.

Prezentăm în continuare **principalele măsuri pentru punerea în aplicare a planului de reorganizare** al Amphora SRL, conform art. 133 alin (5) din Legea 85/2014 astfel:

- a) se are în vedere **păstrarea integrală a conducerii societății**, având în vedere calificarea acestora și calitățile personale dovedite, dar în același timp se va asigura și îmbunătățirea managementului în toate componente sale;
- b) conducerea societății a elaborat **o strategie nouă de business**, în cadrul căreia principalele componente ar fi:

- alegerea clienților pe criterii de solvabilitate și luarea de măsuri asiguratorii de încasare a creanțelor;
  - păstrarea disciplinei financiare instituită odată cu semnalarea primelor semne ale stării de insolvență;
  - controlul strict asupra cheltuielilor efectuate.
- c) pentru **obținerea resurselor necesare** realizării programului de plăți și pentru desfășurarea fluentă a activității, se va finanța societatea din fonduri proprii ale asociatului sau prin împrumuturi de la alte instituții bancare.
- d) prin prezentul plan nu s-a avut în vedere **prelungirea de scadențe peste perioada de 36 de luni**;
- e) **planul propune măsuri de transmitere a unor bunuri către alte persoane fizice sau juridice.**

Pentru a susține efectuarea distribuirilor și pentru a acoperi un procent cât mai mare al creanțelor, societatea va putea valorifica o parte din bunurile acesteia, cele considerate excedentare. Analiza privind bunurile care vor fi considerate excedentare se va face periodic de către administratorul special, lista fiind înaintată administratorului judiciar în vederea ducerii la îndeplinirea procedurii de vânzare a acestora.

**Metoda de valorificare pentru aceste bunuri urmează să fie aprobată de către adunarea creditorilor.**

- e) prin plan nu au fost cuprinse demersuri cum ar fi **fuziuni, divizari sau darea in plată**;
- f) nu s-a avut în vedere (nefiind cazul), **emiterea de titluri**.

Măsurile de reorganizare judiciară prezentate în cuprinsul prezentei secțiuni au scopul de a transforma Amphora SRL dintr-o companie dezechilibrată din punct de vedere finanțier, aflată în insolvență, într-o societate solvabilă, capabilă să respecte programul de plăti și să-și continue cu succes activitatea. Activitatea pe care se bazează societatea este cea prevăzută de codul CAEN 4221 – *Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor*.

În esență, principale măsuri prezentate prin plan se referă la:

**A. Restructurarea financiară:**

- ✓ Ajustarea pasivului prin reducerea quantumului creanțelor;
- ✓ Eșalonarea unor datorii, conform programului de plăti pentru o perioadă de 3 ani de la data confirmării planului de reorganizare a activității;

**B. Restructurarea operațională:**

- ✓ Obținerea de resurse finanțiere provenite din derularea activității;
- ✓ Continuarea procesului de eficientizare a activității curente;
- ✓ Recuperări de creanțe;

## **9. PROGRAMUL DE PLĂȚI**

În conformitate cu prevederile art. 133 alin. 2 din Legea nr. 85/2014, planul de reorganizare al societății trebuie să prevadă în mod obligatoriu programul de plată a creanțelor.

În conformitate cu prevederile art. 5 pct. 53 din Legea nr. 85/2014, este graficul de achitare a acestora menționat în planul de reorganizare care include, quantumul sumelor de care debitorul se obligă să le plătească creditorilor, dar nu mai mult decât sumele datorate conform tabelului definitiv de creanțe; în cazul creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferință sumele vor putea include și

dobânzile, precum și termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

Prin prezentul plan de reorganizare, societatea își asumă achitarea datoriilor cuprinse în Tabelul definitiv de creanțe al debitoarei, în proporțiile alocate pe categorii de creanțe, după cum urmează:

- **plăți către creditorii salariați** – se propun a fi realizate plățile începând cu trimestrul 2 al anului I a perioadei de reorganizare, în proporție de 100%.
- **plăți către creditorii bugetari** – se propun a fi realizate plățile începând cu trimestrul 2 al anului I a perioadei de reorganizare, în proporție de 100%.
- **plăți către creditorii chirografari** – nu se propun a fi realizate plăți.
- **plăți către creditorii subordonați** – nu se propun a fi realizate plăți.

Termenele de efectuare a plății creanțelor prevăzute a fi achitate prin prezentul plan au fost stabilite conform Programului de plăți, parte a Planului de reorganizare (Anexa nr. 2).

## **10. CONTROLUL IMPLEMENTĂRII PLANULUI. DESCĂRCAREA DE GESTIUNE**

În condițiile Secțiunii a 6 din Legea 85/2014, aplicarea planului de către societatea debitoare este supravegheată de 3 autorități independente, care colaborează pentru punerea în practică a prevederilor din cuprinsul acestuia.

**Judecătorul-sindic** reprezintă “forul suprem”, sub conducerea căruia se derulează întreaga procedură.

**Creditorii** sunt “ochiul critic” al activității desfășurate în perioada de reorganizare. Interesul evident al acestora pentru îndeplinirea obiectivelor propuse prin plan (acoperirea pasivului) reprezintă un suport practic pentru activitatea administratorului judiciar, întrucât din coroborarea opinilor divergente ale creditorilor se pot contura cu o mai mare claritate modalitățile de intervenție, în vederea corectării sau optimizării din mers a modului de lucru și de aplicare a planului.

Creditorii nu sunt numai beneficiarii procedurii, ci sunt și un organ de supraveghere a modului în care planul de reorganizare este adus la îndeplinire. Supravegherea exercitată de creditori este o manifestare a contradictorialității ca element esențial în procedurile de drept comun.

În ceea ce privește **administratorul judiciar**, acesta este entitatea care are legătură directă cu latura palpabilă a activității debitoarei, exercitând un control riguros asupra derulării întregii proceduri, conducând din punct de vedere operațional Societatea, și având posibilitatea și obligația legală de a interveni acolo unde constată că, din varii motive, s-a deviat de la punerea în practică a planului votat de creditori.

De asemenea, administratorul judiciar asigură debitoarei sprijinul logistic și faptic pentru aplicarea strategiilor economice, juridice și de marketing optime și de asemenea asigură controlul aplicării planului prin:

- ✓ Supravegherea tuturor actelor, operațiunilor și plășilor efectuate de debitoare, cuprinse în registrul special prevăzut de art. 84 din lege ;
- ✓ Informări și rapoarte periodice din partea debitoarei către administratorul judiciar;
- ✓ Întocmirea și prezentarea săptămânală de către conducerea debitoarei a previziunilor de încasări și plăști pentru următoarea săptămână ;
- ✓ Sistemul de comunicare cu debitoarea prin intermediul notelor interne și prin prezența unui reprezentant al administratorului judiciar la sediul acesteia ori de câte ori acest lucru este necesar;
- ✓ Rapoartele financiare trimestriale, prezentate de către administratorul judiciar în conformitate cu art. 144 din Legea nr. 85/2014,
- ✓ Sesizarea judecătorului sindic cu privire la orice problemă care ar necesita o soluționare din partea acestuia.

### **Descărcarea de gestiune și de obligații a debitoarei**

În conformitate cu art. 140 alin.1 din Legea nr. 85/2014, când sentința care confirmă un plan intră în vigoare, activitatea debitoarei este reorganizată în mod corespunzător, creanțele și drepturile creditorilor și ale celoralte părți interesate sunt modificate astfel cum este prevăzut în plan. Astfel, în cazul pronunțării hotărârii de închidere a procedurii de reorganizare, creanțele creditorilor se consideră a fi stinse integral, iar debitoarea este descărcată de obligațiile sale față de aceștia.

În urma confirmării planului, societatea debitoare își va conduce activitatea prin administratorul special sub supravegherea administratorului judiciar, până când judecătorul sindic va dispune, fie încheierea procedurii insolvenței și luarea tuturor măsurilor pentru reinserția debitorului în activitatea comercială, fie încetarea reorganizării și trecerea la faliment în condițiile art. 145 și următoarele din lege (art. 141 alin. 1 din Legea 85/2014).

- ✓ Debitorul va fi obligat să îndeplinească, fără întârziere, schimbările de structură prevăzute în plan.
- ✓ Potrivit prevederilor art. 181 alin. 2 din Legea nr. 85/2014, la data

confirmării unui plan de reorganizare, debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan, pe parcursul procedurii reorganizării judiciare. În cazul trecerii la faliment, dispozițiile art. 140 alin 1 devin aplicabile.

✓ Creanțele ce urmează a se naște pe parcursul implementării planului de reorganizare urmează a fi achitate în conformitate cu actele juridice din care acestea se nasc, potrivit prevederilor art. 102 alin. 6 din Legea nr. 85/2014.

**În concluzie**, controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către factorii menționați mai sus, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului și menținerea debitoarei în circuitul civil-profesional.

Planul de Reorganizare propus va fi considerat realizat și se va solicita închiderea procedurii de reorganizare în cazul în care sunt îndeplinite toate obligațiile de plată ale Societății asumate prin plan în condițiile continuării activității.

## **11. CONCLUZII**

Planul de reorganizare a activității societății Amphora SRL este menit să prezinte părților interesate perspectivele de redresare a activității societății, a acoperirii într-un grad cât mai ridicat/în totalitate a sumelor înscrise în tabelul definitiv al creanțelor și a tuturor cheltuielilor de procedură generate atât în perioada de observație, cât și în perioada de reorganizare judiciară. Scopul reorganizării îl reprezintă transformarea Debitorului dintr-o companie dezechilibrată aflată în stare de insolvență, într-una capabilă să-și asigure finanțarea activității curente, cât și respectarea programului de plăți prezentat prin plan.

În baza premiselor Planului, a măsurilor de reorganizare menționate în Plan și a previziunilor efectuate pe baza lor se estimează că Societatea Amphora SRL va putea să susțină programul de plată a creanțelor, cheltuielile generate de la deschiderea procedurii de insolvență precum și pe parcursul procedurii de reorganizare judiciară, respectiv datoriile generate de continuarea activității.

Apreciem faptul că scopul instituit de prevederile legii privind procedura insolvenței și anume acoperirea pasivului societății nu poate fi atins într-o mai mare măsură decât prin implementarea prezentului plan de reorganizare. Așa cum am prezentat și în cuprinsul Planului, falimentul societății nu reprezintă o alternativă benefică în vederea acoperirii pasivului.

Menționăm faptul că implementarea prezentului plan va avea consecințe și pe plan economic și social, asigurând menținerea în circuitul civil-profesional a unei afaceri viabile, restructurate atât din punct de vedere operațional cât și financiar, un viitor contribuabil la bugetul consolidat al statului.

Societatea Amphora SRL este un sistem economic viabil și mobil, este o întreprindere redresabilă ce are capacitatea de a-și continua activitatea.

Societatea este și poate rămâne un contribuabil la bugetul consolidat al statului și creator de plus-valoare prin contribuția la produsul intern brut național.

Astfel, Planul de reorganizare va urmări menținerea activității curent a companiei pentru a se asigura surplusul necesar pentru acoperirea, în perioada stabilită de lege, a pasivului.

Societatea este capabilă să-și reorganizeze întreaga activitate, iar sursele de venituri identificate asigură continuarea activității, diversificarea acesteia, modernizarea unor capacitați și plata datoriilor către creditori într-un relativ grad ridicat.

În temeiul prevederilor art. 132 alin. 1 din Legea nr. 85/2014, prezentul plan de reorganizare al societății este propus de către administratorul special desemnat. Condițiile preliminare pentru depunerea prezentului plan de reorganizare, prevăzute expres de art. 132 alin.1 din Legea nr.85/2014, au fost îndeplinite. În acest sens, administratorul special a prezentat concluziile sale cu privire la posibilitățile de reorganizare ale societății și și-a manifestat intenția de reorganizare a activității acesteia pe baza unui plan.

Societatea nu a făcut obiectul procedurii instituite prin prevederile Legii nr. 85/2014 și nici ale Legii nr.64/1995, anterior deschiderii procedurii insolvenței în Dosarul nr. 204/83/2022, aflat pe rolul Tribunalului Satu Mare. Nici societatea și niciun membru al organelor de conducere ale acesteia nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna din infracțiunile prevăzute de art.132 alin. 4 din Legea nr. 85/2014.

Planul de reorganizare al societății prevede ca modalitate de reorganizare a acesteia restructurarea operațională și continuarea activității societății conform obiectului de activitate al acesteia. Planul de reorganizare pe care îl supunem atenției judecătorului-sindic și creditorilor societății cuprinde perspectivele de redresare ale societății în raport cu posibilitățile și specificul activității acesteia, indică mijloacele financiare disponibile și ține seama de evoluția cererii pe piață față de oferta serviciilor societății.

Pe toată perioada de aplicare a planului de reorganizare, acesta poate fi modificat potrivit art. 139 alin. 5 din Legea nr. 85/2014, atunci când condițiile în care a fost propus planul de reorganizare nu mai corespund ipotezelor de calcul și previziune sau au fost identificate alte modalități de stingere a creanțelor, sau surse de finanțare. Modificările propuse ce vor fi aduse planului de reorganizare vor fi prezentate creditorilor cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare prevăzute de lege.

Desigur că prevederile legii privind procedura insolvență asigură creditorilor Societății posibilitatea de a solicita intrarea acesteia în procedura falimentului în orice moment în care Societatea nu respectă prevederile asumate prin prezentul plan, asigurându-se în aceste condiții șanse mult mai ridicate de valorificare a activelor acesteia ca o afacere în stare de funcționare. Controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către administratorul judiciar în calitatea sa de organ ce asigură supraveghera activității curente a Societății de către creditorii Societății și de către judecătorul-sindic, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului asumat prin Plan și menținerea Societății în viață comercială.

Apreciem faptul că scopul instituit de prevederile legii privind procedura insolvenței și anume acoperirea pasivului Societății nu poate fi atinsă într-o mai mare măsură decât prin implementarea prezentului plan de reorganizare.

În concluzie, reorganizarea judiciară a soc. Amphora SRL înseamnă cel puțin:

- ✓ Menținerea unei companii de construcții la nivel local, dar și național,
- ✓ Menținerea unui important contribuabil la bugetul local și de stat
- ✓ Păstrarea unui număr de 2 locuri de muncă, cu posibilitatea creșterii numărului de angajați
- ✓ Continuarea colaborării comerciale cu funzorii
- ✓ Menținerea în economie a unei companii cu capital integral românesc.

Prin urmare, controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către factorii menționați în cuprinsul planului, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le

propune, respectiv plata pasivului asumat prin plan și menținerea afacerii Amphora SRL în circuitul civil-profesional, motiv pentru care supunem votului conform legii, prezentul plan de reorganizare.

**Soc. Amphora SRL  
Administrator special,  
Răduc Constantin**





## Anexa 1

Dosar 204/83/2022  
Nr. 4820/22.11.2022

1. Date privind dosarul: Nr. 204/83/2022, Tribunalul Satu Mare, Secția a II-a civilă, de contencios administrativ și fiscal.
2. Arhiva / registratura instantei: Adresa: Adresa - str. Mihai Viteazu nr. 8, mun. Satu Mare, jud. Satu Mare; tel. 0261-713650; programul arhivei - în zilele lucrătoare între orele 8:00 - 12:00.
- 3.1. Debitor: **Amphora SRL**, în insolvență / în insolvency / en procedure collective, CUI 7286814 având sediul social în Municipiul Satu Mare, Str. CRĂSAN, Nr. 28, Județ Satu Mare, număr de ordine în Registrul Comerțului J30/215/1995.
- 3.2. Administrator special: Răduc Constantin.
4. Creditori: conform tabelului definitiv 4820/22.11.2022.
5. Administrator judiciar: **Insolvența SM SPRL**, CIF RO26020710, cu sediul social în loc. Satu Mare, str. Crișan, nr. 5, ap. 2, jud. Satu Mare, având numărul RFO II – 0405 la înscrierea în Tabloul practicienilor în insolvență, nr. de tel. 0745.245.844, fax 0261.770.086, e-mail: office@insolventasm.ro, reprezentată legal prin domnul Ion Dohotar - practician în insolvență coordonator.

Subscrisa Insolvența SM SPRL, în calitate de administrator judiciar al debitoarei, **Amphora SRL**, conform Încheierii civile nr. 80/F/CC din data de 14.02.2022 pronunțată de Tribunalul Satu Mare, Secția a II-a civilă, de contencios administrativ și fiscal, în Dosarul nr. 204/83/2022, în temeiul art. 5 pct.67, art. 58 alin. (1) lit. k) și art. 112 din Legea 85/2014, comunică:

**Tabel definitiv  
cuprinsând creațele înregistrate împotriva averii debitoarei  
soc. Amphora SRL**

| Nr.<br>crt.            | Creditor | Adresă creditor | Creață<br>solicitată | Moneda | Creață<br>admisă<br>(lei) | % din<br>total | % din<br>categorie | Rangul<br>creanței |
|------------------------|----------|-----------------|----------------------|--------|---------------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| <b>Creațe bugetare</b> |          |                 |                      |        |                           |                |                    |                    |

|  |  |  |     |                  |              |                |                 |
|--|--|--|-----|------------------|--------------|----------------|-----------------|
|  |  | Mun. Satu Mare, P-ja Romană, nr. 3-5, Jud. Satu Mare   | lei | 51,098.00        | 3.43%        | 100.00%        | art. 161 pct. 5 |
| 1  | Directia Generală Regională a Finanțelor Publice Cluj-Napoca prin Administrația Județeană a Finanțelor Publice Satu Mare |  |     |                  |              |                |                 |
|  |  | <b>Total categorie creație bugetare</b>  |     | <b>51,098.00</b> | <b>3.43%</b> | <b>100.00%</b> |                 |
| <b>Creație Izvorâte din raporturi de muncă</b> |  |  |     |                  |              |                |                 |
| 1  | Tăntăș Vasile  |  | lei | 6747.00          | 0.45%        | 74.07%         | art. 161 pct. 3 |
| 2  | Tăntăș Emanuel Marinel   |  | lei | 2362.00          | 0.16%        | 25.93%         | art. 161 pct. 3 |
|  |  | <b>Total creație izvorâte din raporturi de muncă</b>   |     | <b>9,109.00</b>  | <b>0.61%</b> | <b>100.00%</b> |                 |
| <b>Creație chirografare</b>                    |  |  |     |                  |              |                |                 |
| 1  | DSG Nordic Team SRL  | Loc. Bragadiru, str. Mărăcineni, nr. 26B, et. 1, Jud. Ilfov  | lei | 15,000.00        | 1.01%        | 3.67%          | art. 161 pct. 8 |
| 2  | Euroextract SRL  | Constanta, Blv. Ferdinand, nr. 94, bl. F19B, sc. B, et. P, cam. 2  | lei | 25,068.04        | 1.68%        | 6.13%          | art. 161 pct. 8 |
| 3  | Izo Eco Instal SRL   | București, Șos. Berceni, nr. 104, cam. 3A, bl. Turn, et. 7, cu sediul procesual ales la Cab. Av. Enacheșcu Alexandru din Intrarea Margareta, nr. 10, Sector 2, București | lei | 110,739.81       | 7.43%        | 27.08%         | art. 161 pct. 8 |

|    |                                  |   |            |     |            |       |        |                 |
|----|----------------------------------|---|------------|-----|------------|-------|--------|-----------------|
| 4  | Larion Construcții Nord Vest SRL | Loc. Bixad, nr. 373, Jud. Satu Mare   | 30,987.36  | lei | 30,987.36  | 2.08% | 7.58%  | art. 161 pct. 8 |
| 5  | Marincom SRL                     | Mun. Constanța, Bd. Tomis, nr. 211, bl. TS6B, sc. B, et. Parter, Jud. Constanța | 22,294.10  | lei | 22,294.10  | 1.50% | 5.45%  | art. 161 pct. 8 |
| 6  | Minitrans Tractări SRL           | Mun. Constanța, str. Intrarea Campinei, nr. 7A, C2-ANEXA, Jud. Constanța        | 1,571.80   | lei | 1,571.80   | 0.11% | 0.38%  | art. 161 pct. 8 |
| 7  | Polaris M Holding SRL            | Constanța, str. Spiru Haret, nr. 2A, Jud. Constanța                             | 1,085.76   | lei | 1,085.76   | 0.07% | 0.27%  | art. 161 pct. 8 |
| 8  | Profi Wass 2014 SRL              | Loc. Bixad, nr. 612, Jud. Satu Mare   | 18,742.50  | lei | 18,742.50  | 1.26% | 4.58%  | art. 161 pct. 9 |
| 9  | RCS & RDS SA                     | sediu procedural ales în loc. Băile Felix, Hotel Padis, parter                  | 390.30     | lei | 0.00       | 0.00% | 0.00%  | art. 161 pct. 8 |
| 10 | Robmet SRL                       | Com. Garcia, Punct "porcarie", Jud. Neamț                                       | 100,673.95 | lei | 100,673.95 | 6.76% | 24.62% | art. 161 pct. 9 |

|   |  |   |              |                     |                |                |         |                       |
|---|--|---|--------------|---------------------|----------------|----------------|---------|-----------------------|
| 11  | Srac Cert SRL  | Bucureşti, str. Vasile Parvan, nr. 14, Sector 1   | 2,208.37     | lei                 | 2,208.37       | 0.15%          | 0.54%   | art. 161 pct. 8       |
| 12  | Toi Toi & Dixi SRL   | Bucureşti, Bdul Metalurgiei, nr. 78, Sector 4   | 4,087.45     | lei                 | 4,087.45       | 0.27%          | 1.00%   | art. 161 pct. 8       |
| 13  | Total Private Guard SRL  | Mun. Constanţa, str. Dezrobirii, nr. 118, bl. IS5, sc. C, ap. 64, Jud. Constanţa  | 4,931.36     | lei                 | 4,931.36       | 0.33%          | 1.21%   | art. 161 pct. 8       |
| 14  | Valrom Industrie SRL   | Bucureşti, Bd. Precizei, nr. 28, Sector 6   | 86,547.19    | lei                 | 86,547.19      | 5.81%          | 21.16%  | art. 161 pct. 8       |
| <b>Total categorie creație chirografare</b> |  |   |              | <b>408,937.69</b>   | <b>27.45%</b>  | <b>100.00%</b> |         |                       |
| <b>Creație subordonate</b>                  |  |   |              |                     |                |                |         |                       |
| 1   | Tântăş Camelia Raluca  |   | 1,020,506.14 | lei                 | 1,020,506.14   | 68.51%         | 100.00% | art. 161 pct. 10      |
| <b>Total categorie creație subordonate</b>  |  |   |              | <b>1,020,506.14</b> | <b>68.51%</b>  | <b>100.00%</b> |         |                       |
| <b>TOTAL</b>                                |  |   |              | <b>1,489,650.83</b> | <b>100.00%</b> |                |         |                       |
| <b>Creație sub condiție</b>                 |  |   |              |                     |                |                |         |                       |
| 1   | Operes SRL prin sucursala Operes SRL Cataria Sucursala Bucureşti | Sediul ales pt. Comunicare acte procedură Bucureşti, Aleea Fizicienilor, nr. 13, bl. 3A, sc. 1, et. 3, ap. 23, Sector 3 | 1,206,700.70 | lei                 | 1,206,700.70   | 0.00%          | 17.02%  | art. 102 alin. 4 și 5 |

|   |         |  |              |     |              |       |        |                             |
|---|---------|--|--------------|-----|--------------|-------|--------|-----------------------------|
| 2   | Raja SA | Constanta, str. Călărași,<br>nr. 22-24, Jud. Constanța | 5,881,466.92 | lei | 5,881,466.92 | 0.00% | 82.98% | art. 102<br>alin. 4 și<br>5 |
| <b>Total categorie creante sub condiție</b> |         |  |              |     |              |       |        |                             |

**Precizări:**

1. Prezentul tabel a fost întocmit în conformitate cu dispozițiile art. 112 alin.1 din Legea nr. 85/2014 urmare soluționării dosarului nr. 204/83/2022/a1 având ca obiect contestațiile formulate împotriva tabelului preliminar de creanțe. Prin Sentința civilă nr. 429/2022 din 28.10.2022 Tribunalul Satu Mare a respins contestațiile formulate.

**Ion Dohotar – Practician în insolventă coordonator**

C.R./CMH

Dosar 204/83/2022  
Nr. 200/12.01.2023

- 1. Date privind dosarul:** Nr. 204/83/2022, Tribunalul Satu Mare, Secția a II-a civilă, de contencios administrativ și fiscal.
- 2. Arhiva/registratura instanței:** Adresa: Adresa - str. Mihai Viteazu nr. 8, mun. Satu Mare, jud. Satu Mare; tel. 0261-713650; programul arhivei - în zilele lucrătoare între orele 8:00 - 12:00.
- 3.1. Debitor: Amphora SRL, în insolvență / în insolvency / en procedure collective, CUI 7286814 având sediul social în Municipiul Satu Mare, Str. CRIȘAN, Nr. 28, Județ Satu Mare, număr de ordine în Registrul Comerțului J30/215/1995.**
- 3.2. Administrator special:** Răduc Constantin.
- 4. Creditori:** conform tabelului definitiv 4820/22.11.2022, completat cu erata nr. 200/12.01.2023.
- 5. Administrator judiciar: Insolvența SM SPRL, CIF RO26020710, cu sediul social în loc. Satu Mare, str. Crișan, nr. 5, ap. 2, jud. Satu Mare, având numărul RFO II - 0405 la înscrierea în Tabloul practicienilor în insolvență, nr. de tel. 0745.245.844, fax 0261.770.086, e-mail: office@insolventasm.ro, reprezentată legal prin domnul Ion Dohotar - practician în insolvență coordonator.**

Subscrisa **Insolvența SM SPRL**, în calitate de administrator judiciar al debitoarei, **Amphora SRL**, conform **Încheierii civile nr. 80/F/CC din data de 14.02.2022** pronunțată de Tribunalul Satu Mare, Secția a II-a civilă, de contencios administrativ și fiscal, în Dosarul nr. 204/83/2022, în temeiul art. 5 pct. 68, art. 64 lit. f) și art. 112 din Legea 85/2014, comunică:

**Erata la Tabelul definitiv nr. 4820/22.11.2022  
cuprindând creanțele înregistrate împotriva averii debitoarei  
soc. Amphora SRL**

| Nr. crt.                | Creditor  | Adresă creditor                                      | Creanță solicitată | Moneda | Creanță admisă (lei) | % din total | % din categorie | Rangul creației |
|-------------------------|---|--|--------------------|--------|----------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| <b>Creanțe bugetare</b> |   |  |                    |        |                      |             |                 |                 |
| 1                       | Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Cluj-Napoca prin Administrația Județeană | Mun. Satu Mare, P-ja Romană, nr. 3-5, Jud. Satu Mare | 51,098.00          | lei    | 51,098.00            | 3.40%       | 100.00%         | art. 161 pct. 5 |

|  |                                  |  |            |                 |              |                |                 |                 |
|--|----------------------------------|--|------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------|-----------------|
|  | a Finanțelor Publice Satu Mare   |  |            |                 |              |                |                 |                 |
| <b>Total categorie creație bugetare</b>              |                                  |  |            |                 |              |                |                 |                 |
| <b>Creație izvorâte din raporturi de muncă</b>       |                                  |  |            |                 |              |                |                 |                 |
| <b>Total creație izvorâte din raporturi de muncă</b> |                                  |  |            |                 |              |                |                 |                 |
| 1  | Tânțăș Vasile                    | 6747.00  | lei        | 6,747.00        | 0.45%        | 74.07%         | art. 161 pct. 3 |                 |
| 2  | Tânțăș Emanuel Marinel           | 2362.00  | lei        | 2,362.00        | 0.16%        | 25.93%         | art. 161 pct. 3 |                 |
| <b>Total creație izvorâte din raporturi de muncă</b> |                                  |  |            | <b>9,109.00</b> | <b>0.61%</b> | <b>100.00%</b> |                 |                 |
| <b>Creație chirografare</b>                          |                                  |  |            |                 |              |                |                 |                 |
| 1  | DSG Nordic Team SRL              | Loc. Bragadiru, str. Mărăcineni, nr. 26B, et. 1, Jud. Ilfov  | 15,000.00  | lei             | 15,000.00    | 1.00%          | 3.54%           | art. 161 pct. 8 |
| 2  | Euroextract SRL                  | Constanta, Blv. Ferdinand, nr. 94, bl. F19B, sc. B, et. P, cam. 2  | 25,068.04  | lei             | 25,068.04    | 1.67%          | 5.91%           | art. 161 pct. 8 |
| 3  | Izo Eco Instal SRL               | București, Șos. Berca, nr. 104, cam. 3A, bl. Turn, et. 7, cu sediul procesual ales la Cab. Av. Enacheșcu Alexandru din Intrarea Margareta, nr. 10, Sector 2, București | 124,431.00 | lei             | 110,739.81   | 7.36%          | 26.12%          | art. 161 pct. 8 |
| 4  | Larion Construcții Nord Vest SRL | Loc. Bixad, nr. 373, Jud. Satu Mare  | 30,987.36  | lei             | 30,987.36    | 2.06%          | 7.31%           | art. 161 pct. 8 |

|    |                         |  |            |     |            |       |        |                 |
|----|-------------------------|--|------------|-----|------------|-------|--------|-----------------|
| 5  | Marincom SRL            | Mun. Constanța, Bd. Tomis, nr. 211, bl. TS6B, sc. B, et. Parter, Jud. Constanța  | 22,294.10  | lei | 22,294.10  | 1.48% | 5.26%  | art. 161 pct. 8 |
| 6  | Minitrans Tractari SRL  | Mun. Constanța, str. Intrarea Campinei, nr. 7A, C2-ANEZA, Jud. Constanța         | 1,571.80   | lei | 1,571.80   | 0.10% | 0.37%  | art. 161 pct. 8 |
| 7  | Polaris M Holding SRL   | Constanța, str. Spiru Haret, nr. 2A, Jud. Constanța                              | 1,085.76   | lei | 1,085.76   | 0.07% | 0.26%  | art. 161 pct. 8 |
| 8  | Profi Wass 2014 SRL     | Loc. Bixad, nr. 612, Jud. Satu Mare  | 18,742.50  | lei | 18,742.50  | 1.25% | 4.42%  | art. 161 pct. 9 |
| 9  | RCS & RDS SA            | sediu procedural ales în loc. Băile Felix, Hotel Padis, parter                   | 390.30     | lei | 0.00       | 0.00% | 0.00%  | art. 161 pct. 8 |
| 10 | Robmet SRL              | Com. Garcia, Punct "Porcarie", Jud. Neamț  | 100,673.95 | lei | 100,673.95 | 6.69% | 23.75% | art. 161 pct. 9 |
| 11 | Srac Cert SRL           | București, str. Vasile Parvan, nr. 14, Sector 1                                  | 2,208.37   | lei | 2,208.37   | 0.15% | 0.52%  | art. 161 pct. 8 |
| 12 | Toi Toi & Dixi SRL      | București, Bdul Metalurgiei, nr. 78, Sector 4                                    | 4,087.45   | lei | 4,087.45   | 0.27% | 0.96%  | art. 161 pct. 8 |
| 13 | Total Private Guard SRL | Mun. Constanța, str. Dezrobirii, nr. 118, bl. 155, sc. C, ap. 64, Jud. Constanța | 4,931.36   | lei | 4,931.36   | 0.33% | 1.16%  | art. 161 pct. 8 |
| 14 | Valrom Industrie SRL    | București, Bd.   | 86,547.19  | lei | 86,547.19  | 5.75% | 20.42% | art. 161        |

|                             |  |  |                          |                           |                             |
|-----------------------------|--|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|                             | Preciziei, nr. 28,<br>Sector 6   |  |                          |                           | pct. 8                      |
|                             | <b>Total categorie creație<br/>chirografare</b>                        |  |                          |                           |                             |
| <b>Creație subordonate</b>  |  |  |                          |                           |                             |
| 1                           | Tânțăș Camelia Raluca  | 1,020,506.14   | lei 1,020,506.14<br>4    | 67.82%<br>100.00%         | art. 161<br>pct. 10         |
|                             | <b>Total categorie creație<br/>subordonate</b>                         |  | <b>1,020,506.<br/>14</b> | <b>67.82%<br/>100.00%</b> |                             |
|                             | <b>TOTAL</b>   |  | <b>1,504,650.<br/>83</b> | <b>100.00<br/>%</b>       |                             |
| <b>Creație sub condiție</b> |  |  |                          |                           |                             |
| 1                           | Operes SRL prin sucursala<br>Operes SRL Catanie Sucursala<br>București | Sediul ales pt.<br>Comunicare acte<br>procedură București,<br>Aleea Fizicienilor, nr.<br>13, bl. 3A, sc. 1, et. 3,<br>ap. 23, Sector 3 | 1,206,700.70<br>0        | 0.00%<br>17.02%           | art. 102<br>alin. 4 și<br>5 |
| 2                           | Raja SA  | Constanta, str.<br>Călărași, nr. 22-24,<br>Jud. Constanța  | 5,881,466.92<br>2        | 0.00%<br>82.98%           | art. 102<br>alin. 4 și<br>5 |
|                             | <b>Total categorie creație sub<br/>condiție</b>                        |  | <b>7,088,167.<br/>62</b> | <b>0.00%<br/>100.00%</b>  |                             |

**Precizări:**

1. Dintr-o eroare materială la întocmirea Tabelului definitiv consolidat nr. 4820/22.11.2022, la totalul categoriei creanțelor chiografare, s-a omis luarea în calcul a creanței creditoarei DSG Nordic Team SRL în sumă de 15.000 lei.

**Ion Dohotar – Practician în insolvență coordonator**

C.R.

**Anexa 2**

**Program de plăti**

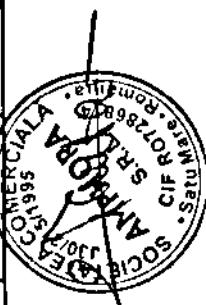
| Luna              | Creanțe izvorâte din raporturi de muncă | Creanțe bugetare         |             | Creanțe chirografare AJFP Satu Mare | Creanțe subordonate | Total creanțe LEI |
|-------------------|---|--------------------------|-------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------|
|                   |   | DGFP prin AJFP Satu Mare | 0.00        |                                     |                     |                   |
| 1                 | 0.00                                    | 0.00                     | 0.00        | 0.00                                | 0.00                | 0.00              |
| 2                 | 0.00                                    | 0.00                     | 0.00        | 0.00                                | 0.00                | 0.00              |
| 3                 | 0.00                                    | 0.00                     | 0.00        | 0.00                                | 0.00                | 0.00              |
| 4                 | 151.21                                  | 848.79                   | 0.00        | 0.00                                | 1,000.00            | 0.00              |
| 5                 | 151.21                                  | 848.79                   | 0.00        | 0.00                                | 1,000.00            | 0.00              |
| 6                 | 151.21                                  | 848.79                   | 0.00        | 0.00                                | 1,000.00            | 0.00              |
| 7                 | 151.21                                  | 848.79                   | 0.00        | 0.00                                | 1,000.00            | 0.00              |
| 8                 | 151.21                                  | 848.79                   | 0.00        | 0.00                                | 1,000.00            | 0.00              |
| 9                 | 151.21                                  | 848.79                   | 0.00        | 0.00                                | 1,000.00            | 0.00              |
| 10                | 151.21                                  | 848.79                   | 0.00        | 0.00                                | 1,000.00            | 0.00              |
| 11                | 151.21                                  | 848.79                   | 0.00        | 0.00                                | 1,000.00            | 0.00              |
| 12                | 151.21                                  | 848.79                   | 0.00        | 0.00                                | 1,000.00            | 0.00              |
| <b>Total an I</b> | <b>1,360.88</b>                         | <b>7,639.12</b>          | <b>0.00</b> |                                     | <b>9,000.00</b>     |                   |
| 1                 | 322.84                                  | 1,810.79                 | 0.00        | 0.00                                | 2,133.63            | 0.00              |
| 2                 | 322.84                                  | 1,810.79                 | 0.00        | 0.00                                | 2,133.63            | 0.00              |
| 3                 | 322.84                                  | 1,810.79                 | 0.00        | 0.00                                | 2,133.63            | 0.00              |
| 4                 | 322.84                                  | 1,810.79                 | 0.00        | 0.00                                | 2,133.63            | 0.00              |
| 5                 | 322.84                                  | 1,810.79                 | 0.00        | 0.00                                | 2,133.63            | 0.00              |
| 6                 | 322.84                                  | 1,810.79                 | 0.00        | 0.00                                | 2,133.63            | 0.00              |

|                     |                 |                  |             |             |                  |
|---------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|------------------|
| 7                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 8                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 9                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 10                  | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 11                  | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 12                  | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| <b>Total an II</b>  | <b>3,874.08</b> | <b>21,729.48</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>25,603.56</b> |
| 1                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 2                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 3                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 4                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 5                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 6                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 7                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 8                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 9                   | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 10                  | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 11                  | 322.84          | 1,810.79         | 0.00        | 0.00        | 2,133.63         |
| 12                  | 322.80          | 1,810.71         | 0.00        | 0.00        | 2,133.51         |
| <b>Total an III</b> | <b>3,874.04</b> | <b>21,729.40</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>25,603.44</b> |
| <b>Total</b>        | <b>9,109.00</b> | <b>51,098.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>60,207.00</b> |

BILANȚ LA 31.12. 2019

COD FISCAL: 72886814

|   |                        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|------------------------|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Denumire: SC AMPHORA SRL  | -                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| FORMULAR 10 - BILANT SIMPLIFICAT la data de 31 decembrie 2019   | -                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Denumirea elementului   | Nr. Sold la 01.12.2019 | Sold la 31.12.2019 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A.  | B                      | 1                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE   | -                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct. 201 + 203 + 205 + 206 + 2071 + 4094 + 208 - 290 - 290)  | 1                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct. 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 217 + 223 + 224 + 227 + 231 + 235 + 4093 - 281 - 291 - 2931 - 2935)  | 2                      | 26043              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct. 261 + 262 + 263 + 265 + 266 + 267 - 298*)  | 3                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)   | 4                      | 26043              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ACTIVE CIRCULANTE   | -                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| STOCURI   | 5                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I. CREADITE 1.(Sumele care urmează să fie incasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) | 301                    | 21803              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Creadite reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului finanțier (ct. 463)   | 302                    |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL (rd. 06a+06b)   | 6                      | 21803              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct. 508 + 5113 + 5114 - 591 - 596 - 598 - 598)                          | 7                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)   | 8                      | 30681              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)   | 9                      | 52484              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 11+12)   | 10                     |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sume de relativ înt-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)  | 11                     |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|  |    |         |         |
|--|----|---------|---------|
| Sume de relativ într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 471*)  | 12 |         |         |
| DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE<br>INTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN<br>ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII<br>CURENTE NETE (rd. 09 + 11 + 13 + 20 + 23 + 26) | 13 | 169875  | 197179  |
| TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.<br>d4 + d2 + d4)   | 14 | -117391 | -144721 |
| DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE<br>INTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN  | 15 | -91348  | -132667 |
| PROVIZIOANE (ct. 151)  | 17 |         |         |
| VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28), din<br>care:  | 18 |         |         |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd. 20 + 21);   | 19 |         |         |
| Sume de relativ într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 475*)   | 20 |         |         |
| Sume de relativ într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 475*)  | 21 |         |         |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472), (rd. 23 +<br>24);   | 22 |         |         |
| Sume de relativ într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 472*)   | 23 |         |         |
| Sume de relativ într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 472*)  | 24 |         |         |
| 3. Venituri în avans, aferente activelor primite prin<br>transfer de la clientii (ct. 478), (rd. 26 + 27);   | 25 |         |         |
| Sume de relativ într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 478*)   | 26 |         |         |
| Sume de relativ într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 478*)  | 27 |         |         |
| Fond comercial negativ (ct. 2075)  | 28 |         |         |
| CAPITAL ŞI REZERVE   | -  |         |         |
| 1. CAPITAL (rd. 30 + 31 + 32 + 33 + 34), din care:   | 29 | 200     | 200     |
| 1. Capital subscris (ct. 1012)   | 30 | 200     | 200     |
| 2. Capital subscris neînșat (ct. 1011)   | 31 |         |         |
| 3. Patrimoniu regiai (ct. 1015)  | 32 |         |         |
| 4. Patrimoniu instituției naționale de cercetare-<br>dezvoltare (ct. 1018)   | 33 |         |         |
| 5. Alte elemente de capitalului proprii (ct. 1031)   | 34 |         |         |
| SOLD C   |    |         |         |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)   | 35 |         |         |

|   |         |              |           |  |
|---|---------|--------------|-----------|--|
| II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)  | 36      |              |           |  |
| V. REZERVE (ct. 106)  | 37      | 10           | 10        |  |
| Actiuni proprii (ct. 109)   | 38      |              |           |  |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitalului propriu (ct. 141)  | 39      |              |           |  |
| Pierderi legate de instrumentele de capitalului propriu (ct. 149)   | 40      |              |           |  |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) ct. 117) SOLD C   | 41      |              |           |  |
| SOLD D  | 42      | 89105        | 91358     |  |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) SOLD C  | 43      |              |           |  |
| SOLD D  | 44      | 3453         | 41319     |  |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   | 45      |              |           |  |
| CAPITALURI PROPRU - TOTAL (rd. 29 + 35 + 36 + 37 - 38 + 39 - 40 + 41 - 42 + 43 - 44 - 45)                                   | 46      | -91348       | -132667   |  |
| Patrimoniu public (ct. 1016)  | 47      |              |           |  |
| Patrimoniu privat (ct. 1017)  | 48      |              |           |  |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 46 + 47 + 48)   | 49      | -91348       | -132667   |  |
|   | -       |              |           |  |
| FORMULAR 20 - CONTUL DE PROFIT Si PIERDERE la data de 31 decembrie 2019   | -       |              |           |  |
| Denumirea indicatorului   | Nr. rd. | An precedent | An curent |  |
| A.  | B.      | 1            | 2         |  |
| Cifra de afaceri netă (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 758***)                            | 1       | 9943         | 255714    |  |
| altă venituri (ct. 711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815) | 2       |              |           |  |
| Costul materiilor prime și al consumabilielor (ct. 801 + 802 - 819*)  | 3       |              | 23140     |  |
| Chefuieni cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)   | 4       | 680          | 171209    |  |
| ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)  | 5       | 1998         | 13989     |  |
| alte chefuieni  | 6       | 10408        | 66138     |  |

|   |         |                  |                            |
|---|---------|------------------|----------------------------|
| Impozite (ct. 691 + 695 + 698)  | 7       | 310              | 2557                       |
| PROFITUL SAU PIERDerea NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR Profit (rd. 01 + 02 - 03 - 04 - 05 - 06 - 07)          | 8       |                  |                            |
| Pierdere (rd. 03 + 04 + 05 + 06 + 07 - 01 - 02)   | 9       | 3453             | 41319                      |
|   | -       |                  |                            |
| FORMULAR 30 - Date informative la data de 31 decembrie 2019   | -       |                  |                            |
| . Date privind rezultatul înregistrat   | Nr. rd. | Nr. unități      | Sume                       |
| A   | B       | 1                | 2                          |
| Unități care au înregistrat profit  | 1       |                  |                            |
| Unități care au înregistrat pierdere  | 2       | 1                | 41319                      |
| Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere  | 3       |                  |                            |
| I. Date privind platile restante  | Nr. rd. | Total (cod. 2+3) | Pentru activitatea curentă |
| A   | B       | 1                | 2                          |
| Plăti restante - total (rd. 05 + 09 + 15 la 18), din care:  | 4       | 27254            | 27254                      |
| - utilizatori restanți - total (rd. 06 la 08), din care:  | 5       | 525              | 525                        |
| - peste 30 de zile  | 6       |                  |                            |
| - peste 90 de zile  | 7       | 245              | 245                        |
| - peste 1 an  | 8       | 280              | 280                        |
| Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd. 10 la 14), din care:                     | 9       | 14478            | 14478                      |
| - contribuții pentru asigurările sociale de stat datorate de angajațiori, salariați și alte persoane similare | 10      | 14411            | 14411                      |
| - contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate  | 11      | 67               | 67                         |
| - contribuția pentru pensia suplimentară  | 12      |                  |                            |
| - contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj  | 13      |                  |                            |
| - alte daatori sociale  | 14      |                  |                            |
| Obligații restante față de bugetele fondurilor sociale și ale fonduri   | 15      |                  |                            |
| Obligații restante față de alți creditori   | 16      |                  |                            |

|  |                |                          |                          |
|--|----------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat din care:</b>  | <b>17</b>      | <b>12251</b>             | <b>12251</b>             |
| - contribuția asiguratorie pentru muncă  | 301            | 1544                     | 1544                     |
| <b>Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale</b>  | <b>18</b>      |                          |                          |
| <b>II. Numar mediu de salariati</b>  | <b>Nr. rd.</b> | <b>31 decembrie 2018</b> | <b>31 decembrie 2019</b> |
| A  | B              | 1                        | 2                        |
| <b>Numar mediu de salariati</b>  | <b>19</b>      |                          | <b>5</b>                 |
| Numărul efectiv de salariati existenți la sfârșitul exercițiului finanțial, respectiv la data de 31 decembrie                                | 20             |                          | 3                        |
| V. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante  | Nr. rd.        | Sume                     |                          |
| A  | B              | 1                        |                          |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:                     | 21             |                          |                          |
| - redovențe penale bunurile din domeniul public plătită la bugetul de stat   | 22             |                          |                          |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   | 23             |                          |                          |
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat  | 24             |                          |                          |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri, din care:   | 25             |                          |                          |
| venituri brute din servicii plătite către persoane nonresidente, din care:   | 26             |                          |                          |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 27             |                          |                          |
| venituri brute din servicii plătite către persoane nonresidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                           | 28             |                          |                          |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 29             |                          |                          |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:   | 30             |                          |                          |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor   | 31             |                          |                          |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:  | 32             |                          |                          |
| - subvenții pentru stimularea ocupării "orpei de muncă"  | 33             |                          |                          |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și sau în actele normative în vigoare, din care: | 34             | 22870                    |                          |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat  | 35             |                          |                          |

|  |            |                      |
|--|------------|----------------------|
| - creanțe restante de la emisiuni din sectorul privat  | 36         | 22670                |
| V. Titluri acordate salariaților   | Nr.<br>rd. | Sume                 |
| A.   | B          | 1                    |
| Contravaloarea titlurilor acordate salariaților  | 37         |                      |
| Contravaloarea titlurilor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariați   | 302        |                      |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare  | Nr.<br>rd. | 31 decembrie<br>2018 |
| Cheltuieli de cercetare-dezvoltare:  | 38         | 31 decembrie<br>2019 |
| - după surse de finanțare (rd. 40 + 41), din care:   | 39         |                      |
| - din fonduri publice  | 40         |                      |
| - din fonduri private  | 41         |                      |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43 + 44), din care:   | 42         |                      |
| - cheltuieli curente   | 43         |                      |
| - cheltuieli de capital  | 44         |                      |
| VII. Cheltuieli de inovare   | Nr.<br>rd. | 31 decembrie<br>2018 |
| Cheltuieli de inovare  | 45         | 31 decembrie<br>2019 |
| VIII. Alte informații  | Nr.<br>rd. | 31 decembrie<br>2018 |
| Avansuri acordate pentru imobilizan necorporale  | 46         | 31 decembrie<br>2019 |
| Avansuri acordate pentru imobilizan corporale (ct. 4093)   | 47         |                      |
| imobilizan financiare, în sume brute (rd. 49 + 54), din care:  | 48         |                      |
| Achiziții de la entități afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligații, în sume brute (rd. 50 la 53), din care: | 49         |                      |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți  | 50         |                      |
| - părți sociale emise de rezidenți   | 51         |                      |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerazidenți din care:  | 52         |                      |
| - - detinări de cel putin 10%  | 303        |                      |
| - obligații emise de nerazidenți   | 53         |                      |

|   |    |       |
|---|----|-------|
| Creamile imobilizate, în sume brute (rd. 55 + 56), din care:<br>- creamile imobilizate în leu și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei instituții (din ct. 287)   | 54 |       |
| - creamile imobilizate în valută (din ct. 287)  | 56 |       |
| Creamile comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocuri și pentru prestări de serv. acordante furnizorilor și alte conturi assimilate, în sume brute, din care:<br>- creamile comerciale în relația cu nerexidenți, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocuri și pentru prestări de serv. acordante furnizorilor nerex. și alte ct. assimilate, în sume brute. | 57 | 10000 |
| Creamile neîncasate la termenul stabilit (din ct. 491 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)   | 59 | 10000 |
| Creamile în legătură cu personalului și conturi assimilate (ct. 425 + 4282)   | 60 |       |
| Creamile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 62 la 66), din care:<br>- creamile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)  | 61 | 11803 |
| - creamile fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)  | 63 | 11803 |
| - subvenții de încasat (ct. 445)  | 64 |       |
| - fonduri speciale - lăxe și vărsămintele asimilate (ct. 447)   | 65 |       |
| - alte creamile în relație cu entitățile afiliate (ct. 4482)  | 66 |       |
| Creamile entității în relație cu entitățile afiliate (ct. 451)  | 67 |       |
| Creamile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit alte creamile (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 46862 + 471 + 473) (rd. 70 la 72), din care:<br>- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționari/societăți privind capitalul, decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)                       | 68 | 69    |
| - alte creamile în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altfel decât creamile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)  | 70 |       |
| - sumele preluate din contul 542 "Avansuri de rezervă" reprezentând avansurile de bazonare, acordate doar în legăt  | 71 |       |
|   | 72 |       |

neincasate pâna la data de 31 decembrie (din cl. 461)

|  |     |        |        |  |  |  |  |  |  |
|--|-----|--------|--------|--|--|--|--|--|--|
| Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:   | 73  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| - de la nerezidenți  | 74  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din cl. 4518 + din ct. 4538)   | 305 |        |        |  |  |  |  |  |  |
| Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor economici****  | 75  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct. 508), (rd. 77 la 80), din care: | 76  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| - achiziții necotate emise de rezidenți  | 77  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| - părtă sociale emise de rezidenți   | 78  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| - acțiuni emise de nerezidenți   | 79  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| - obligațiuni emise de nerezidenți   | 80  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)   | 81  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| Casa în lei și în valută (rd. 83 + 84), din care:  | 82  | 28532  | 27589  |  |  |  |  |  |  |
| - în lei (ct. 5311)  | 83  | 28532  | 27589  |  |  |  |  |  |  |
| - în valută (ct. 5314)   | 84  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| Conturi curente la bânci în lei și în valută (rd. 86 + 88), din care:  | 85  | 2149   | 2199   |  |  |  |  |  |  |
| - în lei (ct. 5121), din care:   | 86  | 2149   | 2199   |  |  |  |  |  |  |
| - conturi curente în lei deschise la bânci nerezidenție  | 87  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| - în valută (ct. 5124), din care:  | 88  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| - conturi curente în valută deschise la bânci nerezidenție   | 89  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| Alte conturi curente la bânci și acreditivé (rd. 91 + 92), din care:   | 90  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| - sume în curs ce decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)             | 91  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| - sume în curs ce decontare și acreditivé în valută (din ct. 5125 + 5414)                                      | 92  |        |        |  |  |  |  |  |  |
| Datorii (rd. 94 + 97 + 100 + 101 + 104 + 106 + 108 + 109 + 114 + 115 + 118 + 124), din care:                   | 93  | 169875 | 197179 |  |  |  |  |  |  |
| Credite bancare externe pe formen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195), (rd. 95 + 96), din care:                     | 94  |        |        |  |  |  |  |  |  |

|   |     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| - în lei  | 95  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - în valută   | 96  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625), (rd. 98 + 99), din care:   | 97  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - în lei  | 98  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - în valută   | 99  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Credite de la trăzoria statului și dobânzile acurate (ct. 1626 + din ct. 1682), ale împrumuturii și dobânzile alerentă (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 102 + 103), din care: | 100 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute  | 101 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - în valută   | 102 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ale împrumuturii și datorii assimilate (ct. 167), din care:   | 103 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)  | 104 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clientii și ale conturii assimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                  | 105 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenți, avansuri primite de la clientii nerezidenți și alte conturi assimilate, în sume brute   | 106 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 428) 108   | 432 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 110 + 113), din care:           | 109 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - datori în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)   | 110 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - datori fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446)  | 111 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - fonduri speciale - taxe și vărsămintele assimilate (ct. 447)  | 112 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - alte datori în legătură cu bugetul statului (ct. 448)   | 113 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Datorii entității în relație cu entitățile afiliate (ct. 451)   | 114 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sume datorate acționarilor/associaților (ct. 455)   | 115 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - sume datorate acționarilor/associaților persoane fizice   | 116 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - sume datorate acționarilor/associaților persoane  | 117 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Indice  |     |  |  |  |  |  |  |  |  |

|   |         |                   |                   |
|---|---------|-------------------|-------------------|
|   |         |                   |                   |
| - alte datori din ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 472 + 473 + 478 + 509), (rd. 119 la 123), din care:   |         |                   |                   |
| - decontanță privată intereselor de participare, decontanță cu acționari/associații privind capitalul, decontanță din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581) | 119     |                   |                   |
| - alte datori în legătură cu persoane fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)                     | 120     |                   |                   |
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)   | 121     |                   |                   |
| - vărsăminte de efectuat pentru imobilizările financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)  | 122     |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clientii (ct. 478)   | 123     |                   |                   |
| Dobânză de plată (ct. 5186)   | 124     |                   |                   |
| Dobânză de plată către nerезidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 306     |                   |                   |
| Vătarea impreună cu bancherii prenăde la operatorii economici****   | 125     |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:   | 126     | 200               | 200               |
| - achiziții cotate  | 127     |                   |                   |
| - acțiuni necotate  | 128     |                   |                   |
| - părți sociale   | 129     | 200               | 200               |
| - capital subscris vărsat de nerезidenți (din ct. 1012)   | 130     |                   |                   |
| Brevete și licențe (din ct. 205)  | 131     |                   |                   |
| X. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii   | Nr. rd. | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)   | 132     |                   |                   |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public ai statului  | Nr. rd. | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| Vătarea bunurilor din domeniul public al statului   | 133     |                   |                   |
| Aflare în administrare  |         |                   |                   |
| Vătarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune  | 134     |                   |                   |
| Vătarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate  | 135     |                   |                   |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarii ct. OMFP nr. 366/2014   | Nr. rd. | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| Vătarea contabilă netă a bunurilor  | 136     |                   |                   |

| XII. Capital social vîrsat  | Nr.<br>rd. | 31 decembrie<br>2018 | Lei  | 31 decembrie 2019 | Lei  | % |
|---|------------|----------------------|------|-------------------|------|---|
| Capital social vîrsat (ct. 1012), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) din care:   | 137        | 200                  |      | 200               |      |   |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143 + 144), din care:   | 138        |                      |      |                   |      |   |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală;  | 139        |                      |      |                   |      |   |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală;  | 140        |                      |      |                   |      |   |
| - deținut de societățiile cu capital de stat, din care:   | 141        |                      |      |                   |      |   |
| - cu capital integral de stat;  | 142        |                      |      |                   |      |   |
| - cu capital majoritar de stat;   | 143        |                      |      |                   |      |   |
| - cu capital minoritar de stat;   | 144        |                      |      |                   |      |   |
| - deținut de regii autonome   | 145        |                      |      |                   |      |   |
| - deținut de societăți comerciale cu capital privat   | 146        |                      |      |                   |      |   |
| - deținut de persoane fizice  | 147        | 200                  | 100  | 200               | 100  |   |
| - deținut de alte entități  | 148        |                      |      |                   |      |   |
| A.  |            | Nr.<br>rd.           | Sume |                   | Sume |   |
| B.  |            | 2018                 |      | 2019              |      |   |
| XIII. Dividende/vârsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din prof. exercițiului fin de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și reg. autonome, din care: | 149        |                      |      |                   |      |   |
| - către instituții publice centrale;  | 150        |                      |      |                   |      |   |
| - către instituții publice locale;  | 151        |                      |      |                   |      |   |
| - către alii acționari la care statul/unitatea administrativ teritorială/instituție publică dețin direcții/indirect acțiuni sau participă în diferent de cota deținătoră acestora.                      | 152        |                      |      |                   |      |   |
| A.  |            | Nr.<br>rd.           | Sume |                   | Sume |   |
| B.  |            | 2018                 |      | 2019              |      |   |
| XIV. Dividende/vârsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al reg. autonome, din care: | 153        |                      |      |                   |      |   |

|  |     |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|-----|------------|--|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| - dividende/variante din profitul exercițiului finanțat al anului precedent, din care virate:  | 154 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - către instituții publice centrale:   | 155 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - către instituții publice locale:   | 156 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - către alii acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participări indiferent de ponderea acestora, | 157 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - dividende/variante din profitul exercițiului finanțat anterioare anului precedent, din care virate:  | 158 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - către instituții publice centrale:   | 159 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - către instituții publice locale:   | 160 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - către alii acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participări indiferent de ponderea acestora, | 161 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat   |     | Nr.<br>rd. |  | Sume |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A  | B   | 2018       |  | 2019 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat  | 304 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| XVI. Repartizări întreimare de dividende pozițit legii nr. 163/2018  |     | Nr.<br>rd. |  | Sume |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A  | B   | 2019       |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - dividendele întreimare repartizate   | 307 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| XVII. Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice   |     | Nr.<br>rd. |  | Sume |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A  | B   | 2018       |  | 2019 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate  | 163 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:   | 162 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate  | 165 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| XVIII. Venituri obținute din activități agricole   |     | Nr.<br>rd. |  | Sume |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A  | B   | 2018       |  | 2019 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Venituri obținute din activități agricole  | 166 |            |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| XX Situația veniturilor și cheltuielilor  |     | Nr. rd.    | Sume       | Sume |
|---|-----|------------|------------|------|
| A   | B   | 31.12.2018 | 31.12.2019 |      |
| Cifra de afaceri netă (rd. 168 + 169 - 170 + 171 + 172)                                   | 167 | 9943       | 255714     |      |
| Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)                           | 168 |            | 255714     |      |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 169 | 9943       |            |      |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 170 |            |            |      |
|   | 171 |            |            |      |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)           | 172 |            |            |      |
| Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct. 711 + 712) Sold C          | 173 |            |            |      |
| Sold D  | 174 |            |            |      |
| Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)            | 175 |            |            |      |
| Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                               | 176 |            |            |      |
| Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                 | 177 |            |            |      |
| Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 178 |            |            |      |
| Alte venituri din exploatare (ct. 751+758 + 7815)   | 179 |            |            |      |
| - din care, venituri din fondul comercial negativ (ct. 7815)                              | 180 |            |            |      |
| - din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)                           | 181 |            |            |      |
| VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167 + 173 - 174 + 175 + 176 + 177 + 178 + 179)       | 182 | 9943       | 255714     |      |
| a) Cheltuieli cu materiale prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)               | 183 |            | 23140      |      |
| b) alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)                                  | 184 |            | 1743       |      |
| c) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)                                  | 185 |            |            |      |
| d) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)   | 186 | 10204      |            |      |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 187 | 381        |            |      |
| Cheltuieli cu personalul (ct. 243 + 244), din care:                                       | 188 | 680        | 171209     |      |
| e) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)                                    | 189 | 685        | 167441     |      |

|  |     |       |        |
|--|-----|-------|--------|
| p) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială<br>ct. 645)   | 190 | 15    | 3768   |
| a) Ajutări de valoare privind immobilizările corporale și necorporale (rd. 192 - 193)  | 191 | 1998  | 13989  |
| a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817)   | 192 | 1998  | 13989  |
| a.2) Venituri (ct. 7813)   | 193 |       |        |
| b) Ajutări de valoare privind activelor circulante (rd. 195 - 196)   | 194 |       |        |
| b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)   | 195 |       |        |
| b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)   | 196 |       |        |
| Alte cheltuieli de exploatare (rd. 252 la 258)   | 197 | 585   | 84395  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)   | 198 | 472   | 61357  |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte assimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative sociale (ct. 655 + 6586) | 199 |       | 2749   |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)  | 200 |       |        |
| 11.4. Cheltuieli din reevaluarea immobilizărilor corporale (ct. 655)   | 201 |       |        |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similiare (ct. 6587)  | 202 |       |        |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)  | 203 | 113   | 289    |
|  | 204 |       |        |
| Ajutări privind proviziunile (rd. 206 - 207)   | 205 |       |        |
| - Cheltuieli (ct. 6812)  | 206 |       |        |
| - Venituri (ct. 7812)  | 207 |       |        |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE • TOTAL (rd. 183 a 186 - 187 + 188 + 191 + 194 + 197 + 205)   | 208 | 13086 | 294476 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPOLOATARE • Profit (rd. 182 - 208)  | 209 |       |        |
| - Pierdere (rd. 208 - 182)   | 210 | 3143  | 38762  |
| Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7612 + 7613)  | 211 |       |        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 212 |       |        |
| Venituri din dobanzi (ct. 7660)  | 213 |       |        |

|   |     |
|---|-----|
| - din care, venituri obținute de la entitățile afiliate   | 214 |
| Venituri din subvenții de exploatare pentru dobândă datorată (ct. 7418)   | 215 |
| Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765<br>+ 767 + 768)  | 216 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)   | 217 |
| VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 211 + 213<br>+ 215 + 216)  | 218 |
| Ajutorii și valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare definite ca active circulante (rd. 220 - 221) | 219 |
| - Cheltuieli (ct. 686)  | 220 |
| - Venituri (ct. 786)  | 221 |
| Cheltuieli privind dobânzile (ct. 6866)   | 222 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 223 |
| Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 687 + 688)  | 224 |
| CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 219 + 222 + 224)   | 225 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A): - profit (rd. 218 - 225)   | 226 |
| - Pierdere (rd. 225 - 218)  | 227 |
| VENITURI TOTALE (rd. 182 + 216)   | 228 |
| - Pierdere (rd. 225 - 227)  | 229 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 208 + 225)   | 229 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTĂ - Profit (rd. 228 - 229)   | 230 |
| - Pierdere (rd. 229 - 228)  | 231 |
| Impozitul pe profit (ct. 691)   | 232 |
| Impozitul specific unei activități (ct. 695)  | 233 |
| Alte impozite nreprzentate la elementele de mai sus (ct. 698)   | 234 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE: - Profit (rd. 230 - 231 - 232 - 233 - 234)                            | 235 |
| Pierdere (rd. 231 + 232 + 233 + 234 - 230)  | 236 |
| -   | 237 |
| FORMULAR 40   | -   |

|   |            |              |                             |  |   |  |
|---|------------|--------------|-----------------------------|--|---|--|
| SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de   | -          |              |                             |  |   |  |
| 31 decembrie 2019   |            |              |                             |  |   |  |
| <b>VALORI BRUTE</b>   | -          |              |                             |  |   |  |
| Elemente de imobilizari   |            |              |                             |  |   |  |
| A.  |            |              |                             |  |   |  |
| I. Imobilizări necorporale. Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare | 1          |              |                             |  |   |  |
| Alte imobilizări  | 2          |              |                             |  |   |  |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                                  | 3          |              |                             |  |   |  |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minereale                | 4          |              |                             |  |   |  |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>   | <b>5</b>   |              |                             |  |   |  |
| I. Imobilizări corporale. Terenuri  | 6          |              |                             |  |   |  |
| Construcții   | 7          |              |                             |  |   |  |
| Instalații tehnice și mașini  | 8          | 31975        |                             |  |   |  |
| Alte instalații, utilaje și mobilier  | 9          |              |                             |  |   |  |
| Investiții imobiliare   | 10         |              |                             |  |   |  |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minereale                  | 11         |              |                             |  |   |  |
| Active biologice productive   | 12         |              |                             |  |   |  |
| Imobilizări corporale în curs de execuție   | 13         |              |                             |  |   |  |
| Investiții imobiliare în curs de execuție   | 14         |              |                             |  |   |  |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale                                    | 15         |              |                             |  |   |  |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>   | <b>16</b>  | <b>31975</b> |                             |  |   |  |
| II. Imobilizări financiare  | 17         |              |                             |  |   |  |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 05 + 16 + 17)</b>                              | <b>18</b>  | <b>31975</b> |                             |  |   |  |
| SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE  | -          |              |                             |  |   |  |
| Elemente de imobilizari   | Nr.<br>rd. | Sold initial | Amortizare în cursul anului | Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență | Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7+8) |  |

| A  | B       | 6(1)         | 7(2)                                    | 8(3)   | 9(4)             |
|--|---------|--------------|---|--|------------------|
| Imobilizări necorporale. Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare | 19      |              |   |  |                  |
| Alte imobilizări   | 20      |              |   |  |                  |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minereale             | 21      |              |   |  |                  |
| TOTAL (rd. 19+20+21)   | 22      |              |   |  |                  |
| Imobilizări corporale. Terenuri  | 23      |              |   |  |                  |
| Construcții  | 24      |              |   |  |                  |
| Instalații tehnice și mașini   | 25      | 5932         | 13989                                   | 19921  |                  |
| Alte instalații, utilaje și mobilier   | 26      |              |   |  |                  |
| Investiții imobiliare  | 27      |              |   |  |                  |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minereale               | 28      |              |   |  |                  |
| Active biologice productive  | 29      |              |   |  |                  |
| TOTAL (rd. 23 la 29)   | 30      | 5932         | 13989                                   | 19921  |                  |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22 + 30)   | 31      | 5932         | 13989                                   | 19921  |                  |
| SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE                                      | -       |              |   |  |                  |
| Elemente de imobilizări  | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituie<br>in cursul anului | Ajustari revalueate la<br>venituri<br>13=10+11+12) | Sold final (rol) |
| A  | B       | 10(1)        | 11(2)                                   | 12(3)  | 13(4)            |
| Imobilizări necorporale. Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare | 32      |              |   |  |                  |
| Alte imobilizări   | 33      |              |   |  |                  |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minereale             | 34      |              |   |  |                  |
| TOTAL (rd. 32 la 34)   | 35      |              |   |  |                  |
| Imobilizări corporale. Terenuri  | 36      |              |   |  |                  |
| Construcții  | 37      |              |   |  |                  |
| Instalații tehnice și mașini   | 38      |              |   |  |                  |
| Alte instalații, utilaje și mobilier   | 39      |              |   |  |                  |

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Investiții imobiliare</b>                                     | <b>40</b> |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minereale | 41        |
| Active biologice productive                                      | 42        |
| Imobilizări corporale în curs de execuție                        | 43        |
| Investiții imobiliare în curs de execuție                        | 44        |
| <b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>                                      | <b>45</b> |
| Imobilizări financiare   | 46        |
| <b>AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35 + 45 + 46)</b>     | <b>47</b> |

|   |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
|---|---|---|--|---|---|--|---|--|--|
| <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București<br><input type="checkbox"/> Sucursala<br><input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic<br><input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris   | <span style="float: right;">Data: 01.03.2021</span> <span style="float: right;">Tip situație finanțieră: UU</span>  | <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru <input type="radio"/> Anul <b>2020</b> |  |   |   |  |   |  |  |
|   |   | <b>Sumă de control</b> <span style="float: right;">200</span>   |  |   |   |  |   |  |  |
| <b>Adresa</b><br>Entitatea: SC AMPHORA SRL<br>Județ: Satu Mare Sector: Localitate: SATU MARE<br>Strada: CORVINILOR Nr: 62 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 02611733817  |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| Număr din registrul comerțului: J30/215/1995   Cod unic de înregistrare: 7 2 8 6 8 1 4<br>Forma de proprietate: 35--Societăți cu răspundere limitată<br>Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 4211 Lucrările de construcții a drumurilor și autostrăzilor<br>Activitatea preponderentă efectiv desfașurată (cod și denumire clasa CAEN): 4211 Lucrările de construcții a drumurilor și autostrăzilor  |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| <input checked="" type="radio"/> <b>Situatii financiare anuale</b>  |   | <input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>   |  |   |   |  |   |  |  |
| (entitate al căror exercițiu finanțiar coincide cu anul calendaristic)  |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| <input checked="" type="checkbox"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public<br><input type="checkbox"/> Entități mici<br><input checked="" type="checkbox"/> Microentități  |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| Entități de interes public? <input type="checkbox"/><br>1. entitățile care au optat pentru un exercițiu finanțiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991<br>2. persoanele juridice aflate în licitudine, potrivit legii<br>3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European   |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| <b>Situatiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobată prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu finanțiar corespunde cu anul calendaristic</b><br><b>F10 - BILANT PRESCURTAT</b><br><b>F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE</b><br><b>F30 - DATE INFORMATIVE</b><br><b>F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</b>   |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; vertical-align: top; padding: 5px;"> <b>Indicatori:</b> </td> <td style="width: 80%; padding: 5px;">           Capitaluri - total <span style="float: right;">-257.813</span><br/>           Capital subscris <span style="float: right;">200</span><br/>           Profit/ pierdere <span style="float: right;">-125.146</span> </td> </tr> </table>  |   |   | <b>Indicatori:</b>   | Capitaluri - total <span style="float: right;">-257.813</span><br>Capital subscris <span style="float: right;">200</span><br>Profit/ pierdere <span style="float: right;">-125.146</span> |   |  |   |  |  |
| <b>Indicatori:</b>  | Capitaluri - total <span style="float: right;">-257.813</span><br>Capital subscris <span style="float: right;">200</span><br>Profit/ pierdere <span style="float: right;">-125.146</span> |   |  |   |   |  |   |  |  |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; vertical-align: top; padding: 5px;"> <b>ADMINISTRATOR,</b><br/>           Numele și prenumele:<br/>           ec TANTAS RALUCA         </td> <td style="width: 50%; vertical-align: top; padding: 5px;"> <b>INTOCMIT,</b><br/>           Numele și prenumele:<br/>           ec TANTAS RALUCA         </td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="padding: 5px;">           Calitatea:<br/>           12-CONTABIL SEF         </td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="padding: 5px;">           Semnătura _____         </td> </tr> </table>   |   |   | <b>ADMINISTRATOR,</b><br>Numele și prenumele:<br>ec TANTAS RALUCA  | <b>INTOCMIT,</b><br>Numele și prenumele:<br>ec TANTAS RALUCA  | Calitatea:<br>12-CONTABIL SEF   |  | Semnătura _____   |  |  |
| <b>ADMINISTRATOR,</b><br>Numele și prenumele:<br>ec TANTAS RALUCA   | <b>INTOCMIT,</b><br>Numele și prenumele:<br>ec TANTAS RALUCA  |   |  |   |   |  |   |  |  |
| Calitatea:<br>12-CONTABIL SEF   |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| Semnătura _____   |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; vertical-align: top; padding: 5px;">           Camelia-Raluca Tantas<br/>           Semnat digital de<br/>           Camelia-Raluca Tantas<br/>           Data: 2021.03.17<br/>           10:42:10 +02'00'<br/>           Semnătură electronică         </td> <td style="width: 50%; vertical-align: top; padding: 5px;">           Semnătura _____         </td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="padding: 5px;">           Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NU<br/>           Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="checkbox"/> DA <input checked="" type="checkbox"/> NU<br/>           Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/> </td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="padding: 5px;"> <b>AUDITOR</b><br/>           Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit<br/>           Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS <span style="float: right;">CIF/ CUI</span><br/>           Formular VALIDAT         </td> </tr> </table> |   |   | Camelia-Raluca Tantas<br>Semnat digital de<br>Camelia-Raluca Tantas<br>Data: 2021.03.17<br>10:42:10 +02'00'<br>Semnătură electronică | Semnătura _____   | Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NU<br>Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="checkbox"/> DA <input checked="" type="checkbox"/> NU<br>Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/> |  | <b>AUDITOR</b><br>Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit<br>Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS <span style="float: right;">CIF/ CUI</span><br>Formular VALIDAT |  |  |
| Camelia-Raluca Tantas<br>Semnat digital de<br>Camelia-Raluca Tantas<br>Data: 2021.03.17<br>10:42:10 +02'00'<br>Semnătură electronică  | Semnătura _____   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NU<br>Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="checkbox"/> DA <input checked="" type="checkbox"/> NU<br>Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>   |   |   |  |   |   |  |   |  |  |
| <b>AUDITOR</b><br>Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit<br>Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS <span style="float: right;">CIF/ CUI</span><br>Formular VALIDAT   |   |   |  |   |   |  |   |  |  |

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

| Denumirea elementului  | Nr.<br>rd.<br>OMF<br>nr.5&/<br>2021 | Nr.<br>rd.   | Sold la:   |            |
|--|-------------------------------------|--------------|------------|------------|
|  |                                     |              | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
| A  | B                                   |              | 1          | 2          |
| (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col B)  |                                     |              |            |            |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>   |                                     |              |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094<br>+208-280-290 - 4904)   | 01                                  | 01           |            |            |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224<br>+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)  | 02                                  | 02           | 12.054     | 38.725     |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)   | 03                                  | 03           |            |            |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)  | 04                                  | 04           | 12.054     | 38.725     |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |                                     |              |            |            |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322/-308+323+326+327+328+331+332<br>+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378<br>+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)   | 05                                  | 05           |            | 22.519     |
| <b>II.CREANȚE</b>  |                                     |              |            |            |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382<br>+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**<br>+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)  | 06                                  | 06a<br>(301) | 22.670     | 22.670     |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului<br>finanțar (ct. 463)   | 07                                  | 06b<br>(302) |            |            |
| TOTAL (rd. 06a+06b)  | 08                                  | 06           | 22.670     | 22.670     |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)  | 09                                  | 07           |            |            |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)  | 10                                  | 08           | 29.788     | 7.669      |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)  | 11                                  | 09           | 52.458     | 52.858     |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>   | 12                                  | 10           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)   | 13                                  | 11           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)  | 14                                  | 12           |            |            |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ<br/>LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br/>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br/>+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+457<br/>+4581+462+4661+473***+509+5186+519)</b> | 15                                  | 13           | 197.179    | 349.396    |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE<br/>(rd.09+11-13-20-23-26)</b>   | 16                                  | 14           | -144.721   | -296.538   |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>  | 17                                  | 15           | -132.667   | -257.813   |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE<br/>DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br/>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br/>+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581<br/>+462+4661+473***+509+5186+519)</b>     | 18                                  | 16           |            |            |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>  | 19                                  | 17           |            |            |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>  | 20                                  | 18           |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)   | 21                                  | 19           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)   | 22                                  | 20           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)  | 23                                  | 21           |            |            |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)   | 24                                  | 22           |            |            |

|  |                         |           |                 |                 |
|--|-------------------------|-----------|-----------------|-----------------|
|  |                         |           |                 |                 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                   | 25                      | 23        |                 |                 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                  | 26                      | 24        |                 |                 |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27                      | 25        |                 |                 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                   | 28                      | 26        |                 |                 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                  | 29                      | 27        |                 |                 |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)   | 30                      | 28        |                 |                 |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>   |                         |           |                 |                 |
| I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)  | 31                      | 29        | 200             | 200             |
| 1. Capital subscris vîrsat (ct. 1012)  | 32                      | 30        | 200             | 200             |
| 2. Capital subscris nevîrsat (ct. 1011)  | 33                      | 31        |                 |                 |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)   | 34                      | 32        |                 |                 |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                         | 35                      | 33        |                 |                 |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)  | 36                      | 34        |                 |                 |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>  | 37                      | 35        |                 |                 |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>   | 38                      | 36        |                 |                 |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>  | 39                      | 37        | 10              | 10              |
| Acțiuni proprii (ct. 109)  | 40                      | 38        |                 |                 |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                | 41                      | 39        |                 |                 |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                 | 42                      | 40        |                 |                 |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDerea REPORTAT(Ă)</b>   | <b>SOLD C (ct. 117)</b> | <b>43</b> | <b>41</b>       | <b>0</b>        |
|  | <b>SOLD D (ct. 117)</b> | <b>44</b> | <b>42</b>       | <b>91.558</b>   |
|  |                         |           |                 | <b>132.877</b>  |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDerea EXERCITIULUI FINANCIAR</b>   |                         |           |                 |                 |
|  | <b>SOLD C (ct. 121)</b> | <b>45</b> | <b>43</b>       | <b>0</b>        |
|  | <b>SOLD D (ct. 121)</b> | <b>46</b> | <b>44</b>       | <b>41.319</b>   |
|  |                         |           |                 | <b>125.146</b>  |
| Repartizarea profitului (ct. 129)  | 47                      | 45        |                 |                 |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b><br>(rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)                   | 48                      | 46        | -132.667        | -257.813        |
| Patrimoniul public (ct. 1016)  | 49                      | 47        |                 |                 |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) n)   | 50                      | 48        |                 |                 |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>                               | <b>51</b>               | <b>49</b> | <b>-132.667</b> | <b>-257.813</b> |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) 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 aprobatarea Precizărilor privind întocmirea

și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventanerii, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Numele și prenumele

ec TANTAS RALUCA

Numele și prenumele

ec TANTAS RALUCA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

# CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2020

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr.<br>rd. | Exercițiul finanțier |         |
|---|------------|----------------------|---------|
|   |            | 2019                 | 2020    |
| A   | B          | 1                    | 2       |
| 1. Cifra de afaceri netă<br>(ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)  | 01         | 255.714              | 406.033 |
| 2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)   | 02         |                      | 16.330  |
| 3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)  | 03         | 23.140               | 44.984  |
| 4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)   | 04         | 171.209              | 230.243 |
| 5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)  | 05         | 13.989               | 23.393  |
| 6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668) | 06         | 86.138               | 245.144 |
| 7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)  | 07         | 2.557                | 3.745   |
| <b>8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Δ) A EXERCIȚIULUI FINANȚIER:</b>   |            |                      |         |
| - Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)  | 08         | 0                    | 0       |
| - Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)  | 09         | 41.319               | 125.146 |

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 - Se înscriv veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 02 - Se înscriv veniturile din subvenții de exploatare alele decat cele aferente cifrei de afaceri.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Iec TANTAS RALUCA

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Iec TANTAS RALUCA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020**

F30 - pag. 1

**Cod 30**

(toatelele care calcul se referă la Nr. rd. din colț)

- lei -

| <b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>  | <b>Nr.rd.<br/>OMF<br/>nr.58/<br/>2021</b> | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>Nr.unitati</b>           |   | <b>Sume</b>                                     |          |
|--|---|--------------------|-----------------------------|---|---|----------|
|  |   |                    | <b>A</b>                    | <b>B</b>                                  | <b>1</b>  | <b>2</b> |
| Unități care au înregistrat profit   | 01  | 01                 |                             |   |   |          |
| Unități care au înregistrat pierdere   | 02  | 02                 |                             |   | 1   | 125.146  |
| Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere  | 03  | 03                 |                             |   |   |          |
| <b>II Date privind platile restante</b>  |   | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>Total,<br/>din care:</b> | <b>Pentru<br/>activitatea<br/>curentă</b> | <b>Pentru<br/>activitatea de<br/>investiții</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                 | 54.266                      | 3.625                                     | 50.641  |          |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)  | 05  | 05                 | 52.276                      | 1.635                                     | 50.641  |          |
| - peste 30 de zile   | 06  | 06                 | 5.635                       | 1.635                                     | 4.000   |          |
| - peste 90 de zile   | 07  | 07                 | 46.641                      |   | 46.641  |          |
| - peste 1 an   | 08  | 08                 |                             |   |   |          |
| Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total(rd.10 la 14)   | 09  | 09                 | 1.562                       | 1.562                                     |   |          |
| - contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajații, salariați și alte persoane asimilate               | 10  | 10                 | 1.116                       | 1.116                                     |   |          |
| - contribuția pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate   | 11  | 11                 | 446                         | 446                                       |   |          |
| - contribuția pentru pensia suplimentară   | 12  | 12                 |                             |   |   |          |
| - contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj   | 13  | 13                 |                             |   |   |          |
| - alte datorii sociale   | 14  | 14                 |                             |   |   |          |
| Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri  | 15  | 15                 |                             |   |   |          |
| Obligații restante față de alți creditori  | 16  | 16                 |                             |   |   |          |
| Impozite, contribuții și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               | 17  | 17                 | 428                         | 428                                       |   |          |
| - contribuția asigurătorie pentru munca  | 18  | 17a<br>(301)       |                             |   |   |          |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   | 19  | 18                 |                             |   |   |          |
| <b>III. Numar mediu de salariati</b>   |   | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <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                 |                             | 5   | 6   |          |
| Numarul efectiv de salariati existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         | 21  | 20                 |                             | 3   | 2   |          |
| <b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creațe restante</b>                     |   |                    |                             | <b>Nr.<br/>rd.</b>                        | <b>Sume (lei)</b>                               |          |
| <b>A</b>   |   |                    |                             | <b>B</b>                                  | <b>1</b>  |          |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |   |                    |                             | 22  | 21  |          |
| - redevanță pentru bunurile din domeniul public plătită la bugetul de stat   |   |                    |                             | 23  | 22  |          |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   |   |                    |                             | 24  | 23  |          |

|   |          |                    |                      |                      |
|---|----------|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>  |          | <b>25</b>          | <b>24</b>            |                      |
| <b>Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri II</b>   |          | <b>26</b>          | <b>25</b>            |                      |
| <b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:</b>  |          | <b>27</b>          | <b>26</b>            |                      |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  |          | <b>28</b>          | <b>27</b>            |                      |
| <b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</b>  |          | <b>29</b>          | <b>28</b>            |                      |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  |          | <b>30</b>          | <b>29</b>            |                      |
| <b>Subvenții incasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>   |          | <b>31</b>          | <b>30</b>            | <b>12.548</b>        |
| - subvenții incasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor  |          | <b>32</b>          | <b>31</b>            |                      |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:   |          | <b>33</b>          | <b>32</b>            |                      |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)   |          | <b>34</b>          | <b>33</b>            |                      |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile   |          | <b>35</b>          | <b>33a<br/>(316)</b> |                      |
| - subvenții pentru combustibili fosili  |          | <b>36</b>          | <b>33b<br/>(317)</b> |                      |
| <b>Creanțe restante, care nu au fost incasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>                   |          | <b>37</b>          | <b>34</b>            | <b>22.670</b>        |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat   |          | <b>38</b>          | <b>35</b>            |                      |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat   |          | <b>39</b>          | <b>36</b>            | <b>22.670</b>        |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>   |          |                    | <b>Nr.<br/>rd.</b>   | <b>Sume (lei)</b>    |
|   | <b>A</b> |                    | <b>B</b>             | <b>1</b>             |
| <b>Contravaloarea tichetelor acordate salariaților</b>  |          |                    | <b>40</b>            | <b>37</b>            |
| <b>Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații</b>  |          |                    | <b>41</b>            | <b>37a<br/>(302)</b> |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>  |          | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2020</b>    |
|   | <b>A</b> | <b>B</b>           | <b>1</b>             | <b>2</b>             |
| <b>Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :</b>   |          | <b>42</b>          | <b>38</b>            |                      |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile |          | <b>43</b>          | <b>38a<br/>(318)</b> |                      |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)   |          | <b>44</b>          | <b>39</b>            | <b>0</b>             |
| - din fonduri publice   |          | <b>45</b>          | <b>40</b>            |                      |
| - din fonduri private   |          | <b>46</b>          | <b>41</b>            |                      |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)   |          | <b>47</b>          | <b>42</b>            | <b>0</b>             |
| - cheltuieli curente  |          | <b>48</b>          | <b>43</b>            |                      |
| - cheltuieli de capital   |          | <b>49</b>          | <b>44</b>            |                      |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>  |          | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2020</b>    |
|   | <b>A</b> | <b>B</b>           | <b>1</b>             | <b>2</b>             |
| <b>Cheltuieli de inovare</b>  |          | <b>50</b>          | <b>45</b>            |                      |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile |          | <b>51</b>          | <b>45a<br/>(319)</b> |                      |
| <b>VIII. Alte informații</b>  |          | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2020</b>    |
|   | <b>A</b> | <b>B</b>           | <b>1</b>             | <b>2</b>             |
| <b>Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)</b>  |          | <b>52</b>          | <b>46</b>            |                      |
| <b>Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)</b>  |          | <b>53</b>          | <b>47</b>            |                      |

|   |           |              |        |        |
|---|-----------|--------------|--------|--------|
| <b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>  | <b>54</b> | <b>48</b>    |        |        |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligații, în sume brute (rd. 50+51+52+53)  | 55        | 49           |        |        |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 56        | 50           |        |        |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 57        | 51           |        |        |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:  | 58        | 52           |        |        |
| - detineri de cel puțin 10%   | 59        | 52a<br>(303) |        |        |
| - obligații emise de nerezidenți  | 60        | 53           |        |        |
| <b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>   | <b>61</b> | <b>54</b>    |        |        |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)  | 62        | 55           |        |        |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)   | 63        | 56           |        |        |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:   | 64        | 57           | 22.670 | 22.670 |
| - creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 65        | 58           |        |        |
| Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)   | 66        | 59           | 22.670 | 22.670 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)   | 67        | 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)  | 68        | 61           |        |        |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)   | 69        | 62           |        |        |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)  | 70        | 63           |        |        |
| - subvenții de incasat(ct.445)  | 71        | 64           |        |        |
| - fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447)  | 72        | 65           |        |        |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)   | 73        | 66           |        |        |
| Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)   | 74        | 67           |        |        |
| 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)          | 75        | 68           |        |        |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:   | 76        | 69           |        |        |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)  | 77        | 70           |        |        |
| - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decat creantele în legătură cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)  | 78        | 71           |        |        |

|   |     |              |         |         |
|---|-----|--------------|---------|---------|
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 79  | 72           |         |         |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:   | 80  | 73           |         |         |
| - de la nerezidenți   | 81  | 74           |         |         |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 82  | 74a<br>(305) |         |         |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)   | 83  | 75           |         |         |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:   | 84  | 76           |         |         |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 85  | 77           |         |         |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 86  | 78           |         |         |
| - actiuni emise de nerezidenți  | 87  | 79           |         |         |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 88  | 80           |         |         |
| - dețineri de obligațiuni verzi   | 89  | 80a<br>(320) |         |         |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)  | 90  | 81           |         |         |
| Casa în lei și în valută (rd.83+84)   | 91  | 82           | 27.589  | 5.487   |
| - în lei (ct. 5311)   | 92  | 83           | 27.589  | 5.487   |
| - în valută (ct. 5314)  | 93  | 84           |         |         |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)   | 94  | 85           | 2.199   | 2.182   |
| - în lei (ct. 5121), din care:  | 95  | 86           | 2.199   | 2.182   |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente  | 96  | 87           |         |         |
| - în valută (ct. 5124), din care:   | 97  | 88           |         |         |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente   | 98  | 89           |         |         |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)   | 99  | 90           |         |         |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)  | 100 | 91           |         |         |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)   | 101 | 92           |         |         |
| Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)  | 102 | 93           | 197.179 | 349.396 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.95+96)  | 103 | 94           |         |         |
| - în lei  | 104 | 95           |         |         |
| - în valută   | 105 | 96           |         |         |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)   | 106 | 97           |         |         |
| - în lei  | 107 | 98           |         |         |
| - în valută   | 108 | 99           |         |         |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)   | 109 | 100          |         |         |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)   | 110 | 101          |         |         |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute  | 111 | 102          |         |         |
| - în valută   | 112 | 103          |         |         |
| Alte împrumuturi și datorii assimilate (ct. 167), din care:   | 113 | 104          |         |         |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)  | 114 | 105          |         |         |

|   |     |               |                   |                   |
|---|-----|---------------|-------------------|-------------------|
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate   | 175 | 105a<br>(321) |                   |                   |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi assimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:   | 176 | 106           | 525               | 53.866            |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi assimilate, în sume brute (dln ct. 401 + dln ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 177 | 107           |                   |                   |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 178 | 108           | 17.362            | 31.354            |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)   | 179 | 109           | 55.414            | 21.020            |
| - datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)   | 180 | 110           | 19.167            | 3.124             |
| - datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)  | 181 | 111           | 36.055            | 17.896            |
| - fonduri speciale - taxe și versaminte assimilate (ct.447)   | 182 | 112           |                   |                   |
| - alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)  | 183 | 113           | 192               |                   |
| Datorile entitatii în relațiile cu entitatile afiliate (ct.451)   | 184 | 114           |                   |                   |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:  | 185 | 115           | 123.878           | 243.156           |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice  | 186 | 116           | 123.878           | 243.156           |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice  | 187 | 117           |                   |                   |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:   | 188 | 118           |                   |                   |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu acționari /asociații privind capitalul, decontari din operații în participație (ct.453+456+457+4581)  | 189 | 119           |                   |                   |
| -alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decat datorile în legătură cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)                      | 190 | 120           |                   |                   |
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)   | 191 | 121           |                   |                   |
| - versaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)   | 192 | 122           |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)  | 193 | 123           |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186)  | 194 | 124           |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 195 | 124a<br>(306) |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)  | 196 | 125           |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:   | 197 | 126           | 200               | 200               |
| - acțiuni cotate 3)   | 198 | 127           |                   |                   |
| - acțiuni necotate 4)   | 199 | 128           |                   |                   |
| - părți sociale   | 200 | 129           | 200               | 200               |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)   | 201 | 130           |                   |                   |
| Brevete și licente (din ct.205)   | 202 | 131           |                   |                   |
| <b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>   |     | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |

| A  | B   | 1       | 2                 |        |        |
|--|-----|---------|-------------------|--------|--------|
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)  | 143 | 132     |                   |        |        |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>  |     | Nr. rd. | <b>31.12.2019</b> |        |        |
|  |     |         | <b>31.12.2020</b> |        |        |
| A  | B   | 1       | 2                 |        |        |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare  | 144 | 133     |                   |        |        |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune  | 145 | 134     |                   |        |        |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate  | 146 | 135     |                   |        |        |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>  |     | Nr. rd. | <b>31.12.2019</b> |        |        |
|  |     |         | <b>31.12.2020</b> |        |        |
| A  | B   | 1       | 2                 |        |        |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)   | 147 | 136     |                   |        |        |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>  |     | Nr. rd. | <b>31.12.2019</b> |        |        |
|  |     |         | <b>31.12.2020</b> |        |        |
| A  | B   | Col.1   | Col.2             | Col.3  | Col.4  |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138+141+145 la 148)</b>   | 148 | 137     | 200               | X      | 200    |
| - deținut de instituții publice, (rd. 139+140)   | 149 | 138     |                   |        |        |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală  | 150 | 139     |                   |        |        |
| - deținut de instituții publice de subord. locală  | 151 | 140     |                   |        |        |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:   | 152 | 141     |                   |        |        |
| - cu capital integral de stat  | 153 | 142     |                   |        |        |
| - cu capital majoritar de stat   | 154 | 143     |                   |        |        |
| - cu capital minoritar de stat   | 155 | 144     |                   |        |        |
| - deținut de regiile autonome  | 156 | 145     |                   |        |        |
| - deținut de societăți cu capital privat   | 157 | 146     |                   |        |        |
| - deținut de persoane fizice   | 158 | 147     | 200               | 100,00 | 200    |
| - deținut de alte entități   | 159 | 148     |                   |        | 100,00 |
|  |     | Nr. rd. | <b>Sume (lei)</b> |        |        |
| A  | B   |         | 2019              | 2020   |        |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b> |     |         |                   |        |        |
| - către instituții publice centrale;   | 160 | 149     |                   |        |        |
| - către instituții publice locale;   | 161 | 150     |                   |        |        |
| - către alți acionari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participări indiferent de ponderea acestora.  | 162 | 151     |                   |        |        |
|  |     | Nr. rd. | <b>Sume (lei)</b> |        |        |

| A   | B       | 2019              | 2020       |
|---|---------|-------------------|------------|
| <b>XIV. Dividende/vârsămintele cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regilor autonome, din care:</b> |         |                   |            |
| - dividende/vârsămintele din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:  | 164     | 153               |            |
| - către instituții publice centrale;  | 165     | 154               |            |
| - către instituții publice locale;  | 166     | 155               |            |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  | 167     | 156               |            |
| - dividende/vârsămintele din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:   | 168     | 157               |            |
| - către instituții publice centrale;  | 169     | 158               |            |
| - către instituții publice locale;  | 170     | 159               |            |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  | 171     | 160               |            |
| <b>XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>  | Nr. rd. | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   | B       | 2019              | 2020       |
| Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat  | 173     | 161a<br>(304)     |            |
| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>   | Nr. rd. | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   | B       | 2019              | 2020       |
| - dividendele interimare repartizate 7)   | 174     | 161b<br>(307)     |            |
| <b>XVII. Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice *****)</b>   | Nr. rd. | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   | B       | 31.12.2019        | 31.12.2020 |
| Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:   | 175     | 162               |            |
| - creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate  | 176     | 163               |            |
| Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:   | 177     | 164               |            |
| - creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate  | 178     | 165               |            |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>  | Nr. rd. | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   | B       | 31.12.2019        | 31.12.2020 |
| Venituri obținute din activități agricole   | 179     | 166               |            |
| <b>XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor</b>   | Nr. rd. | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   | B       | 31.12.2019        | 31.12.2020 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169+170+172)  | 180     | 167               | 255.714    |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 181     | 168               | 255.714    |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 182     | 169               | 289.165    |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 183     | 170               | 116.868    |

|   |     |            |         |         |
|---|-----|------------|---------|---------|
| - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)   |     | 177        |         |         |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)  | 184 | 172        |         |         |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)   |     |            |         |         |
| Sold C  | 185 | 173        |         |         |
| Sold D  | 186 | 174        |         |         |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+722)  | 187 | 175        |         |         |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)  | 188 | 176        |         |         |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)  | 189 | 177        |         |         |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)   | 190 | 178        |         | 12.548  |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:  | 191 | 179        |         | 3.782   |
| -venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)  | 192 | 180        |         |         |
| -venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)  | 193 | 181        |         |         |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)</b>  | 194 | 182        | 255.714 | 422.363 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiale prime și materialele consumabile (ct.601+602)   | 195 | 183        | 23.140  | 44.984  |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 196 | 184        | 1.743   | 6.094   |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)  | 197 | 185        |         |         |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 198 | 186        |         | 85.724  |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 199 | 187        |         |         |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)   | 200 | 188        | 171.209 | 230.243 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)  | 201 | 189        | 167.441 | 225.240 |
| b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)   | 202 | 190        | 3.768   | 5.003   |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)  | 203 | 191        | 13.989  | 23.393  |
| a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)  | 204 | 192        | 13.989  | 23.393  |
| a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)   | 205 | 193        |         |         |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)  | 206 | 194        |         |         |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)   | 207 | 195        |         |         |
| b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)   | 208 | 196        |         |         |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)  | 209 | 197        | 84.395  | 152.758 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)  | 210 | 198        | 81.357  | 126.085 |
| 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 ) | 211 | 199        | 2.749   | 2.364   |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)   | 212 | 200        |         |         |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)  | 213 | 201        |         |         |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitașile și alte evenimente similară (ct. 6587), din care:   | 214 | 202        |         |         |
| - inundații   | 215 | 202a (322) |         |         |
| - secată  | 216 | 202b (323) |         |         |
| - alunecări de teren  | 217 | 202c (324) |         |         |

|   |            |            |                |                |
|---|------------|------------|----------------|----------------|
| <b>11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)</b>   | <b>218</b> | <b>203</b> | <b>289</b>     | <b>24.309</b>  |
| - Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radicate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8) |            | <b>204</b> |                |                |
| <b>Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)</b>   | <b>219</b> | <b>205</b> |                |                |
| - Cheltuieli (ct.6812)  | 220        | <b>206</b> |                |                |
| - Venituri (ct.7812)  | 221        | <b>207</b> |                |                |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL<br/>(rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)</b>  | <b>222</b> | <b>208</b> | <b>294.476</b> | <b>543.196</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>   |            |            |                |                |
| - Profit (rd. 182-208)  | 223        | <b>209</b> | 0              | 0              |
| - Pierdere (rd. 208-182)  | 224        | <b>210</b> | <b>38.762</b>  | <b>120.833</b> |
| <b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>   | <b>225</b> | <b>211</b> |                |                |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 226        | <b>212</b> |                |                |
| <b>13. Venituri din dobânzi (ct.766)</b>  | <b>227</b> | <b>213</b> |                |                |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 228        | <b>214</b> |                |                |
| <b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>  | <b>229</b> | <b>215</b> |                |                |
| <b>15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)</b>  | <b>230</b> | <b>216</b> |                |                |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)   | 231        | <b>217</b> |                |                |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)</b>  | <b>232</b> | <b>218</b> |                |                |
| <b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)</b>                        | <b>233</b> | <b>219</b> |                |                |
| - Cheltuieli (ct.686)   | 234        | <b>220</b> |                |                |
| - Venituri (ct.786)   | 235        | <b>221</b> |                |                |
| <b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>  | <b>236</b> | <b>222</b> |                |                |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 237        | <b>223</b> |                |                |
| <b>Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>  | <b>238</b> | <b>224</b> |                | <b>568</b>     |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 219+ 222 +224)</b>  | <b>239</b> | <b>225</b> |                | <b>568</b>     |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ā):</b>   |            |            |                |                |
| - Profit (rd. 218 - 225)  | 240        | <b>226</b> | 0              | 0              |
| - Pierdere (rd. 225 - 218)  | 241        | <b>227</b> | 0              | <b>568</b>     |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 182+218)</b>  | <b>242</b> | <b>228</b> | <b>255.714</b> | <b>422.363</b> |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)</b>  | <b>243</b> | <b>229</b> | <b>294.476</b> | <b>543.764</b> |
| <b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ā):</b>  |            |            |                |                |
| - Profit (rd. 228-229)  | 244        | <b>230</b> | 0              | 0              |
| - Pierdere (rd. 229-228)  | 245        | <b>231</b> | <b>38.762</b>  | <b>121.401</b> |
| <b>19. Impozitul pe profit (ct. 691)</b>  | <b>246</b> | <b>232</b> |                |                |
| <b>20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>   | <b>247</b> | <b>233</b> |                |                |
| <b>21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)</b>  | <b>248</b> | <b>234</b> | <b>2.557</b>   | <b>3.745</b>   |
| <b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ā) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>  |            |            |                |                |
| - Profit (rd. 230-231-232-233-234)  | 249        | <b>235</b> | 0              | 0              |
| - Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)  | 250        | <b>236</b> | <b>41.319</b>  | <b>125.146</b> |

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

Numele și prenumele

ec TANTAS RALUCA

Semnatura \_\_\_\_\_

**Formular  
VALIDAT**

Numele și prenumele

ec TANTAS RALUCA

Calitatea

12–CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

<sup>\*)</sup> 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 șomierilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vîrstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinește condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

<sup>\*\*) 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. 1608/2003/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.</sup>

<sup>\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare 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. 1608/2003/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.</sup>

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

<sup>\*\*\*\*\*)</sup> Pentru creațele preluate prin cessionare de la persoanele 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.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chitările 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 chitările pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (peșcuit etc.).

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vîrsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social definit în totalul capitalului social vîrsat. Inscris la rd. 148.

7) La acest rînd 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 cooperării.

8) La acest rand 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'.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari   | Nr. rd.   | Valori brute  |               |               |                                    |                             |
|---|-----------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|-----------------------------|
|   |           | Sold initial  | Cresteri      | Reduceri      |                                    | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|   |           |               |               | Total         | Din care:<br>dezmembrari si casari |                             |
| A   | B         | 1             | 2             | 3             | 4                                  | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |               |               |               |                                    |                             |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 01        |               |               |               | X                                  |                             |
| 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> |               |               |               | X                                  |                             |
| <b>II.Imobilizari corporate</b>                                   |           |               |               |               |                                    |                             |
| Terenuri  | 06        |               |               |               | X                                  |                             |
| Constructii   | 07        |               |               |               |                                    |                             |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 08        | 31.975        | 73.440        | 26.715        |                                    | 78.700                      |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                              | 09        |               |               |               |                                    |                             |
| Investitii imobiliare   | 10        |               |               |               |                                    |                             |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 11        |               |               |               |                                    |                             |
| Active biologice productive                                       | 12        |               |               |               |                                    |                             |
| Imobilizari corporate in curs de executie                         | 13        |               |               |               |                                    |                             |
| Investitii imobiliare in curs de executie                         | 14        |               |               |               |                                    |                             |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporate                    | 15        |               |               |               |                                    |                             |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>                                       | <b>16</b> | <b>31.975</b> | <b>73.440</b> | <b>26.715</b> |                                    | <b>78.700</b>               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 |           |               |               |               |                                    |                             |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)                          | 18        | 31.975        | 73.440        | 26.715        |                                    | 78.700                      |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari   | Nr.<br>rd. | Sold initial<br>6 | Amortizare in cursul<br>anului<br>7 | Amortizare aferenta<br>imobilizarilor scoase<br>din evidenta<br>8 | Amortizare la<br>sfarsitul anului<br>(col.9=6+7-8)<br>9 |
|---|------------|-------------------|-------------------------------------|---|---|
| A   | B          | C                 | D                                   | E   | F   |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |            |                   |                                     |   |   |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 19         |                   |                                     |   |   |
| Alte Imobilizari  | 20         |                   |                                     |   |   |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 21         |                   |                                     |   |   |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>  | <b>22</b>  |                   |                                     |   |   |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |            |                   |                                     |   |   |
| Terenuri  | 23         |                   |                                     |   |   |
| Constructii   | 24         |                   |                                     |   |   |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25         | 19.921            | 23.393                              | 3.339   | 39.975  |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26         |                   |                                     |   |   |
| Investitii imobiliare   | 27         |                   |                                     |   |   |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 28         |                   |                                     |   |   |
| Active biologice productive                                       | 29         |                   |                                     |   |   |
| <b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>  | <b>30</b>  | <b>19.921</b>     | <b>23.393</b>                       | <b>3.339</b>  | <b>39.975</b>   |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                             | <b>31</b>  | <b>19.921</b>     | <b>23.393</b>                       | <b>3.339</b>  | <b>39.975</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>II.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>                                 |           |              |                                       |                              |                               |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)                  | 47        |              |                                       |                              |                               |

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

Numele si prenumele

ec TANTAS RALUCA

Numele si prenumele

ec TANTAS RALUCA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DECLARATIE**

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :

Entitatea: S.C. AMPHORA S.R.L.

Judetul: Satu-Mare

Adresa: localitatea Satu-Mare str.Corvinilor nr.62

Numar din registrul comertului: J 30/215/1995

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):4211—Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Cod de identificare fiscală: 7286814

Administratorul societatii,Tantas Raluca, 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) Situatiiile 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 conditi de continuitate.



Semnatura

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Tantas Raluca".

**HOTARAREA  
Nr.1/10 MARTIE 2021**

Adunarea generala a asociatiilor formata din asociatul unic Tantas Raluca ,legal intrunita la data de 10 martie 2021 la sediul SC AMPHORA SRL din localitatea Satu-Mare str Corvinilor nr 62 ,in baza drepturilor conferite de actele constitutive ale societatii si a legislatiei in vigoare,

**HOTARESTE**

1.Se aproba Raportul Administratorilor asupra activitatii desfasurate si a rezultatelor obtinute in exercitiul financiar 01.01 – 31.12.2020.

2.Se aproba situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020.

Situatiile financiare cuprind:

- bilantul contabil
- contul de profit si pierdere
- date informative

3.Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021.

4.Se aproba descarcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2020.

**ASOCIAT SI ADMINISTRATOR UNIC**

TANTAS RALUCA



BILANȚ LA 31.12. 2021

**COD FISCAL: 7286814**

|  |                        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|------------------------|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Denumire: SC AMPHORA SRL   | -                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| FORMULAR 10 - BILANT SIMPLIFICAT la data de 31 decembrie 2021  | -                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Denumirea elementului  | Nr. Sold la 01.01.2021 | Sold la 31.12.2021 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A.   | rd.                    |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE  | -                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct. 201 + 203 + 205 + 206 + 2071 + 40934 + 208 - 280 - 290)  | 1                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct. 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 217 + 223 + 224 + 227 + 231 + 235 + 4093 - 281 - 291 - 2931 - 2935)   | 2                      | 38725              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct. 261 + 262 + 263 + 265 + 266 + 267* + 296*)  | 3                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)  | 4                      | 38725              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ACTIVE CIRCULANTE  | -                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I. STOCURI   | 5                      | 22519              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I.1. CRÉANTE 1.(Sumele care urmează să fie incasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) | 301                    | 22670              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I.2. Creante reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)   | 302                    |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL (rd. 06a+06b)  | 6                      | 22670              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II. INVESTIMENTE TERMEN SCURT (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct. 508 + 5113 + 5114 - 591 - 595 - 596 - 598)                            | 7                      |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IV. CASA SI CONȚURILA BANCII (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)  | 8                      | 7669               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)  | 9                      | 52858              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 11+12)  | 10                     |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sume de reușită într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)  | 11                     |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|   |    |         |         |
|---|----|---------|---------|
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 471*)  | 12 |         |         |
| DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE<br>INTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN<br>ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII<br>CURENTE NETE (rd. 09 + 11 - 13 - 20 - 23 - 26)<br>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.<br>04 + 12 + 14) | 13 | 349396  | 1707030 |
| DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE<br>INTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN<br>PROVIZOANE (ct. 151)   | 14 | -296538 | -885115 |
| VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28), din<br>care:<br>1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd. 20 + 21);<br>2. Sume de reluat într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 475*)                               | 15 | -257813 | -668216 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 475*)   | 16 |         | 1008464 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 475*)  | 17 |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă în avans (ct. 472), (rd. 23 +<br>24);<br>Sume de reluat într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 472*)   | 18 |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 472*)  | 19 |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 472*)   | 20 |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 472*)  | 21 |         |         |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472), (rd. 23 +<br>24);<br>Sume de reluat într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 472*)   | 22 |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 472*)   | 23 |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 472*)  | 24 |         |         |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la client (ct. 478), (rd. 26 + 27);<br>Sume de reluat într-o perioadă de până la un an<br>(din ct. 478*)  | 25 |         |         |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an<br>(din ct. 478*)  | 26 |         |         |
| Fond comercial negativ (ct. 2075)   | 27 |         |         |
| CAPITAL SI REZERVE  | 28 |         |         |
| CAPITAL (rd. 30 + 31 + 32 + 33 + 34), din care:   | 29 | 200     | 200     |
| 1. Capital subscris vârsat (ct. 1012)   | 30 | 200     | 200     |
| 2. Capital subscris nevârsat (ct. 1011)   | 31 |         |         |
| 3. Patrimoniu regiei (ct. 1015)   | 32 |         |         |
| 4. Patrimoniul instituțiilor naționale de cercetare-<br>dezvoltare (ct. 1018)   | 33 |         |         |
| 5. Alte elemente de capitalului proprii (ct. 1031)  | 34 |         |         |
| I. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)   | 35 |         |         |

|  |                                |                             |                 |
|--|--------------------------------|-----------------------------|-----------------|
| <b>II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>  | <b>36</b>                      |                             |                 |
| V. REZERVE (ct. 106)   | 37                             | 10                          | 10              |
| Acțiuni proprii (ct. 109)  | 38                             |                             |                 |
| Cașiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)   | 39                             |                             |                 |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)   | 40                             |                             |                 |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct. 117) SOLD C</b>  | <b>41</b>                      |                             |                 |
| SOLD D   | 42                             | 132877                      | 258023          |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) SOLD C</b>  | <b>43</b>                      |                             |                 |
| SOLD D   | 44                             | 125146                      | 1418867         |
| Repartizarea profitului (ct. 129)  | 45                             |                             |                 |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29 + 35 + 36 + 37 + 38 + 39 - 40 + 41 - 42 + 43 - 44 - 45)</b>                            | <b>46</b>                      | <b>-257813</b>              | <b>-1676680</b> |
| Patrimoniu public (ct. 1016)   | 47                             |                             |                 |
| Patrimoniu privat (ct. 1017)   | 48                             |                             |                 |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46 + 47 + 48)</b>   | <b>49</b>                      | <b>-257813</b>              | <b>-1676680</b> |
| <b>FORMULAR 20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE la data de 31 decembrie 2021</b>   | <b>-</b>                       |                             |                 |
| Denumirea indicatorului  | Nr. Exercițiu finanțiar<br>rd. | Exercițiu finanțiar<br>2021 |                 |
| A  | B                              | 1                           | 2               |
| Cifra de afaceri netă (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 756***)                             | 1                              | 406033                      | 1367070         |
| * din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare principalei activității desfășurate  | 301                            | 384315                      | 1322500         |
| Alte venituri (ct. 711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815) | 2                              | 16330                       | 959947          |
| Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)  | 3                              | 44984                       | 1652429         |
| Cheftuirea cu personalului (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)   | 4                              | 230243                      | 422236          |
| Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)   | 5                              | 23393                       | 84393           |

|  |         |                            |                                  |
|--|---------|----------------------------|----------------------------------|
| Alte cheiuri   | 6       | 245144                     | 1568989                          |
| - din care, cheiuri privind consumul de energie<br>ct. 6051)   | 302     |                            |                                  |
| Impozite (ct. 691 + 695 + 698)   | 7       | 3745                       | 17837                            |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NETĂ(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR, Profit (rd. 01 + 02 - 03 - 04 - 05 - 06 - 07), Pierdere (rd. 03 + 04 + 05 + 06 + 07 - 01 - 02)</b> | 8       |                            |                                  |
|  | 9       | 125146                     | 1418867                          |
|  | -       |                            |                                  |
| <b>FORMULAR 30 - Date informative la data de 31 decembrie 2021</b>   | -       |                            |                                  |
| Date privind rezultatul înregistrat  | Nr. rd. | Nr. unități                | Sume                             |
| A  | B       | 1                          | 2                                |
| Unități care au înregistrat profit   | 1       |                            |                                  |
| Unități care au înregistrat pierdere   | 2       | 1                          | 1418867                          |
| Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere   | 3       |                            |                                  |
| <b>N. Date privind platile restante</b>  | Nr. rd. | Pentru activitatea curentă | Pentru activitatea de investiții |
| A  | B       | 1                          | 2                                |
| Plăti restante - total (rd. 05 + 09 + 15 la 18), din care:   | 4       | 599289                     | 599289                           |
| Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08), din care:   | 5       | 552932                     | 552932                           |
| - peste 30 de zile   | 6       | 416021                     | 416021                           |
| - peste 90 de zile   | 7       | 136911                     | 136911                           |
| - peste 1 an   | 8       |                            |                                  |
| Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale și contribuția pentru pensia suplimentară  | 9       | 38831                      | 38831                            |
| - contribuția pentru pensia suplimentară   | 12      |                            |                                  |
| - contribuția pentru bugetul asigurărilor penșiei sociale  | 13      | 38831                      | 38831                            |
| - alte datele sociale  | 14      |                            |                                  |

|   |         |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---------|-------------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri   | 15      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Obligații restante față de alți creditori   | 16      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat din care:  | 17      | 7526              | 7526              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - contribuția asiguratorie pentru muncă   | 301     | 3642              | 3642              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale  | 18      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II. Numar mediu de salariați  | Nr. rd. | 31 decembrie 2020 | 31 decembrie 2021 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A.  | B       | 1                 | 2                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Numar mediu de salariati  | 19      | 6                 | 14                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului finanțier, respectiv la data de 31 decembrie             | 20      | 2                 | 7                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                            | Nr. rd. |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A.  | B       | 1                 |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primeite în concesiune, din care: | 21      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat  | 22      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat  | 23      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat   | 24      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare (pentru terenuri)   | 25      | 29608             |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nonrezidente, din care:  | 26      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 27      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane rezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:           | 28      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 29      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:  | 30      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor  | 31      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:   | 32      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă")  | 33      |                   |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|   |            |                      |                      |  |  |  |  |  |
|---|------------|----------------------|----------------------|--|--|--|--|--|
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile   | 316        |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - subvenții pentru combustibili fosili  | 317        |                      |                      |  |  |  |  |  |
| Creanțe restante, care nu au fost incasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                          | 34         | 42371                |                      |  |  |  |  |  |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majorilor sau integral de stat   | 35         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat   | 36         | 42371                |                      |  |  |  |  |  |
| V.チetchete acordate salariilor  | Nr.<br>rd. | Sume                 |                      |  |  |  |  |  |
| A.  | B          | 1                    |                      |  |  |  |  |  |
| Contravalareaチetchetelor acordate salariaților  | 37         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| Contravalareaチetchetelor acordate altor categorii de beneficiari, alii decat salariații   | 302        |                      |                      |  |  |  |  |  |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare   | Nr.<br>rd. | 31 decembrie<br>2020 | 31 decembrie<br>2021 |  |  |  |  |  |
| Cheltuieli de cercetare-dezvoltare:   | 38         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 318        |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - după surse de finanțare (rd. 40 + 41), din care:  | 39         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - din fonduri publice   | 40         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - din fonduri private   | 41         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - după natura cheltuiellolor (rd. 43 + 44), din care:   | 42         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - cheltuieli curente  | 43         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - cheltuieli de capital   | 44         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| VII. Cheltuieli de inovare  | Nr.<br>rd. | 31 decembrie<br>2020 | 31 decembrie<br>2021 |  |  |  |  |  |
| Cheltuieli de inovare   | 45         |                      |                      |  |  |  |  |  |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 319        |                      |                      |  |  |  |  |  |
| VIII. Alte informații   | Nr.<br>rd. | 31 decembrie<br>2020 | 31 decembrie<br>2021 |  |  |  |  |  |
| Avansuri acordate pentru imobilizările ne corporale (ct. 4094)  | 46         |                      |                      |  |  |  |  |  |

|  |    |       |       |  |  |  |  |
|--|----|-------|-------|--|--|--|--|
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)  | 47 |       |       |  |  |  |  |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49 + 54), din care:   | 48 |       |       |  |  |  |  |
| - acțiuni definitiv la emisiile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligații, în sume brute (rd. 50 la 53), din care:  | 49 |       |       |  |  |  |  |
| - acțiuni necontrolante emise de rezidenții  | 50 |       |       |  |  |  |  |
| - părți sociale emise de rezidenții  | 51 |       |       |  |  |  |  |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerезidenți din care:  | 52 |       |       |  |  |  |  |
| - obligații emise de nerезidenți   | 53 |       |       |  |  |  |  |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55 + 56), din care:  | 54 |       |       |  |  |  |  |
| - creanțe imobilizate în leu și exprimate în leu, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)   | 55 |       |       |  |  |  |  |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)  | 56 |       |       |  |  |  |  |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărături de bunuri de natură stocurilor și pentru prestații de servicii acordate furnizorilor și alte conturi assimilate, în sume brute, din care:                  | 57 | 22670 | 77152 |  |  |  |  |
| - creanțe comerciale în relația cu nerезidenți, avansuri pentru cumpărături de bunuri de natură stocurilor și pentru prestații de serv. acordate furnizorilor nerез. și alte ct. assimilate, în sume brute | 58 |       |       |  |  |  |  |
| Creanță naîncasată la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)  | 59 | 22670 | 42371 |  |  |  |  |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 425 + 4282)   | 60 |       |       |  |  |  |  |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 62 la 66), din care:                           | 61 |       | 3657  |  |  |  |  |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)   | 62 |       |       |  |  |  |  |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)  | 63 |       | 3657  |  |  |  |  |
| - subvenții de încasat (ct. 445)   | 64 |       |       |  |  |  |  |
| - fonduri speciale - taxe și vărsămintele assimilate (ct. 447)   | 65 |       |       |  |  |  |  |

|  |     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului - (ct. 4482)  | 66  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Creanțele emittării în relație cu entitățile afiliate (ct. 451)  | 67  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurătorilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit  | 68  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (fd. 70 la 72), din care:  | 69  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - decontână privind interesele de participare, decontâri cu acționari/associații privind capitalul, decontâri din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)            | 70  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - alte creanțe în legătură cu persoane fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)                       | 71  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - sumele preluate din contul 542 "Avansuri de rezervă" reprezentând avansurile de rezervație, elorale potrivit legii și redeconțate până la data de 31 decembrie (din ct. 461) | 72  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Dobanzi de încasat (ct. 5187), din care:   | 73  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - de la nerezidenți  | 74  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Dobanzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 305 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici*****   | 75  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct. 508), (fd. 77 la 80), din care:   | 76  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți  | 77  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - părți sociale emise de rezidenți   | 78  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - acțiuni emise de nerezidenți   | 79  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - obligațiuni emise de nerezidenți   | 80  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - datoriile de obligațiuni verzi   | 320 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)   | 81  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Casa în lei și în valută (fd. 83 + 84), din care:  | 82  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - în lei (ct. 5311)  | 83  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - în valută (ct. 5314)   | 84  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (fd. 86 + 88), din care:  | 85  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |     |        |         |       |
|--|-----|--------|---------|-------|
|  |     | 86     | 2182    | 53265 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci<br>nerezidente  | 87  |        |         |       |
| - în valută (ct. 5124), din care:  | 88  |        |         |       |
| - conturi curente în valută deschise la bănci<br>nerezidente   | 89  |        |         |       |
| alte conturi curente la bănci și accreditive (rd. 91 + 92), din care:  | 90  |        |         |       |
| - sume în curs de decontare, accreditive și alte<br>valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)   | 91  |        |         |       |
| - sume în curs de decontare și accreditive în valută<br>(din ct. 5125 + 5414)  | 92  |        |         |       |
| datorii (rd. 94 + 97 + 100 + 101 + 104 + 106 + 108<br>+ 109 + 114 + 115 + 118 + 124), din care:  | 93  | 349396 | 2700620 |       |
| credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193<br>+ 5194 + 5195), (rd. 95 + 96), din care:  | 94  |        |         |       |
| - în lei _____   | 95  | —      |         |       |
| - în valută  | 96  |        |         |       |
| credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623<br>+ 1624 + 1625), (rd. 98 + 99), din care:   | 97  |        |         |       |
| - în lei   | 98  |        |         |       |
| - în valută  | 99  |        |         |       |
| credite de la naționala statului și dobânzile<br>referente (ct. 1626 + din ct. 1682)   | 100 |        |         |       |
| alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 102 + 103), din care:  | 101 |        |         |       |
| - în lei și exprimate în lei, căror decontare se<br>face în funcție de cursul unei valute  | 102 |        |         |       |
| - în valută  | 103 |        |         |       |
| alte împrumuturi și datorii assimilate (ct. 167), din<br>care:   | 104 |        |         |       |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct.<br>167)  | 105 |        |         |       |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate  | 321 |        |         |       |
| datorii comerciale, avansuri primite de la client și<br>alte conturi assimilate, în sume brute (ct. 401 + 403<br>+ 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 106 | 53866  | 1590361 |       |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenți,<br>conturi assimilate, în sume brute   | 107 |        |         |       |

|  |     |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|-----|--------|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Datorii în legătură cu personalului și conținutii assimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 428)   | 108 | 31354  | 29571   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurării sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 110 la 113), din care: | 109 | 21020  | 72224   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - datorii în legătură cu bugetul asigurării sociale (ct. 431 + 437 + 4381)   | 110 | 3124   | 47552   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446)  | 111 | 17896  | 22235   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - fonduri speciale - taxe și vărsăminte assimilate (ct. 447)   | 112 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct. 4481)  | 113 |        | 2437    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Datorii entității în relație cu entitățile afiliate (ct. 451)  | 114 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455)   | 115 | 243156 | 1008464 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice   | 116 | 243156 | 1008464 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice   | 117 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 461 + 472 + 473 + 478 + 509), (rd. 119 la 123), din care:   | 118 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - decontăriri privind interesele de participare, decontăriri cu acționarii/asociații privind capitalul, din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)      | 119 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - alte datorii în legătură cu persoane fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)                 | 120 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)  | 121 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509),  | 122 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)   | 123 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| DOBÂNZI DE PЛАIT (ct. 5186)  | 124 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| DOBÂNZI DE PЛАIT CĂRE NEREZIDENȚI (din ct. 4518 + jin ct. 4538)  | 125 | 306    |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| VALOAREA IMPRUNUTURILOR PRIMITE DE LA OPERATORII ECONOMICI****)  | 126 | 200    | 200     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Capital subscris versat (ct. 1012), din care:  | 127 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - acțiuni cotate   | 128 |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - acțiuni necotate   |     |        |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|   |         |                         |                     |                     |
|---|---------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| părti sociale   | 129     | 200                     | 200                 |                     |
| -capital subscris vârsat de nerezidenți (din ct. 1012)  | 130     |                         |                     |                     |
| Brevete și licențe (din ct. 205)  | 131     |                         |                     |                     |
| X. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii   | Nr. rd. | 31 decembrie 2020       | 31 decembrie 2021   |                     |
| Cheltuieli cu colaboratori (ct. 621)  | 132     |                         |                     |                     |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public ai statului  | Nr. rd. | 31 decembrie 2020       | 31 decembrie 2021   |                     |
| Valoarea bunurilor din domeniul public ai statului  | 133     |                         |                     |                     |
| afiliate în administrație   |         |                         |                     |                     |
| Valoarea bunurilor din domeniul public ai statului în concesiune  | 134     |                         |                     |                     |
| Valoarea bunurilor din domeniul public ai statului închiriate   | 135     |                         |                     |                     |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarii cf. OMFP nr. 568/2014 | Nr. rd. | 31 decembrie 2020       | 31 decembrie 2021   |                     |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor   | 136     |                         |                     |                     |
| XII. Capital social vârsat  | Nr. rd. | 31 decembrie 2020 (Lei) | 31 decembrie 2020 % | 31 decembrie 2021 % |
| Capital social vârsat (ct. 1012), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) din care:                         | 137     | 200                     | 200                 |                     |
| -dejnit de instituții publice, (rd. 143 + 144); din care:   | 138     |                         |                     |                     |
| -dejnit de instituții publice de subordonare centrală;  | 139     |                         |                     |                     |
| -dejnit de instituții publice de subordonare locală;  | 140     |                         |                     |                     |
| -dejnit de societăți cu capital de stat, din care:  | 141     |                         |                     |                     |
| -cu capital integral de stat;   | 142     |                         |                     |                     |
| -cu capital majoritar de stat;  | 143     |                         |                     |                     |
| -cu capital minoritar de stat;  | 144     |                         |                     |                     |
| -dejnit de regii autonome   | 145     |                         |                     |                     |
| -dejnit de societăți comerciale cu capital privat   | 146     |                         |                     |                     |
| -dejnit de persoane fizice  | 147     | 200                     | 100                 | 100                 |
| -dejnit de alte entități  | 148     |                         |                     |                     |
|   | Nr. rd. | Sume (lei)              | Sume (lei)          |                     |

| A   | B       | 2020 | 2021 |
|---|---------|------|------|
| XIII. Dividende/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local de repartizat din profit exercitiului financial de catre companiile nationale, societatile nationale, societatile si reg. autonome, din care: | 149     |      |      |
| - catre institutiile publice centrale;  | 150     |      |      |
| - catre institutiile publice locale;  | 151     |      |      |
| - catre alii actionari la care statul/unitatile administrative teritoriale/institutiile publice de judet direct/indirect actiuni sau participari indiferent de ponderea acestora.                             | 152     |      |      |
| A   | B       | 2020 | 2021 |
| XIV. Dividende/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local virate in perioada de reportare din profitul companiilor nationale, societatilor nationale, societatilor si al reg. autonome, din care:        | 153     |      |      |
| - dividende/varsaminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, din care virata:  | 154     |      |      |
| - catre institutiile publice centrale;  | 155     |      |      |
| - catre institutiile publice locale;  | 156     |      |      |
| - catre alii actionari la care statul/unitatile administrative teritoriale/institutiile publice de judet direct/indirect actiuni sau participari indiferent de ponderea acestora.                             | 157     |      |      |
| - dividende/varsaminte din profitul exercitiilor financiare anterioare anului precedent, din care virata:   | 158     |      |      |
| - catre institutiile publice centrale;  | 159     |      |      |
| - catre institutiile publice locale;  | 160     |      |      |
| - catre alii actionari la care statul/unitatile administrative teritoriale/institutiile publice de judet direct/indirect actiuni sau participari indiferent de ponderea acestora.                             | 161     |      |      |
| XV. Dividende distribuite acionarilor din profitul reportat   | Nr. rd. | 2020 | 2021 |
| Dividende distribuite acionarilor in perioada de raportare din profitul reportat  | 304     |      |      |
| XVI. Repartizari intermarcate de dividende pe invitati  | Nr. rd. | 2020 | 2021 |
| legii nr. 163/2018  | 307     |      |      |
| - dividendele intermarcate repartizate  |         |      |      |

|  |         | 31 decembrie<br>2020 | 31 decembrie<br>2021 |
|--|---------|----------------------|----------------------|
| XVII. Creație preluată prin cessionare de la persoane juridice                             | Nr. rd. |                      |                      |
| Creație preluată prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 162     |                      |                      |
| - creație preluată prin cessionare de la persoane juridice afiliate                        | 163     |                      |                      |
| Creație preluată prin cessionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 164     |                      |                      |
| - creație preluată prin cessionare de la persoane juridice afiliate                        | 165     |                      |                      |
| XVIII. Venituri obținute din activitate agrotoile  | Nr. rd. | 31 decembrie<br>2020 | 31 decembrie<br>2021 |
| Venituri obținute din activitate agrotoile   | 166     |                      |                      |
| XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor   | Nr. rd. | 31 decembrie<br>2020 | 31 decembrie<br>2021 |
| Cifra de afaceri netă (rd. 168 + 169 - 170 + 171 + 172)                                    | 167     | 408033               | 1367070              |
| - din care cifra de afaceri netă corespunzătoare principalei activități destasurate        | 325     |                      |                      |
| Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)                            | 168     | 289165               | 1365284              |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)   | 169     | 115868               | 1786                 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)   | 170     |                      |                      |
|  | 171     |                      |                      |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)            | 172     |                      |                      |
| Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct. 711 + 712) Sold C           | 173     | 543296               |                      |
| Sold D   | 174     |                      |                      |
| Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722 )            | 175     |                      |                      |
| Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                | 176     |                      |                      |
| Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                  | 177     |                      |                      |
| Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)  | 178     | 12548                |                      |
| Alte venituri din exploatare (ct. 751+758 + 7815)  | 179     | 3782                 | 416622               |
| - din care, venituri din fondul comercial negativ (ct. 7815)                               | 180     |                      |                      |
| - din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)                            | 181     |                      |                      |

|   |     |        |         |  |
|---|-----|--------|---------|--|
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 167 + 173 + 174 + 175 + 176 + 177 + 178 + 179)  | 182 | 422363 | 2326988 |  |
| a) Cheltuieli cu materiale prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)   | 183 | 44984  | 1653335 |  |
| Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)   | 184 | 6094   | 75603   |  |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)  | 185 |        | 8530    |  |
| -din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)  | 326 |        | 4791    |  |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)   | 186 | 85724  | 4830    |  |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 187 |        | 906     |  |
| Cheltuieli cu personalul (rd. 243 + 244), din care:   | 188 | 230243 | 422236  |  |
| a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)  | 189 | 225240 | 412944  |  |
| b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)  | 190 | 5003   | 9292    |  |
| a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192 - 193)   | 191 | 23393  | 84393   |  |
| a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817)  | 192 | 23393  | 84393   |  |
| a.2) Venituri (ct. 7813)  | 193 |        |         |  |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulaante (rd. 195 - 196)   | 194 |        |         |  |
| b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)  | 195 |        |         |  |
| b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)  | 196 |        |         |  |
| Alte cheltuieli de exploatare (rd. 252 la 258)  | 197 | 152758 | 969848  |  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestăriile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)  | 198 | 126085 | 940628  |  |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăriniță asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții daunatoare în baza unor acți normative speciale (ct. 635 + 6586) | 199 | 2364   | 9165    |  |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)   | 200 |        |         |  |
| 11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)   | 201 |        |         |  |
| 11.5. Cheltuieli privind călamăjile și alte evenimente similare (ct. 6587) din care:  | 202 |        |         |  |
| -inundatii  | 322 |        |         |  |
| -seceră   | 323 |        |         |  |

|   |     |        |         |
|---|-----|--------|---------|
| - alunecări de teren  | 324 |        |         |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+ 6581+ 6582 + 6583 + 5588)   | 203 | 24309  | 20055   |
|   | 204 |        |         |
| Ajustări privind provizoranele (rd. 206 - 207)  | 205 |        |         |
| - Cheltuieli (ct. 6812)   | 206 |        |         |
| - Venituri (ct. 7812)   | 207 |        |         |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 183<br>la 186 + 187 + 188 + 191 + 194 + 197 + 205)  | 208 | 543196 | 3217869 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN<br>EXPLORARE: - Profit (rd. 182 - 208)   | 209 |        |         |
| - Pierdere (rd. 208 - 182)  | 210 | 120833 | 890881  |
| Venituri din interese de participare (ct. 7611 +<br>7612 + 7613)  | 211 |        |         |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 212 |        |         |
| Venituri din dobânzi (ct. 7666)   | 213 |        | 29      |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 214 |        |         |
| Venituri din survenienții de exploatare pentru<br>dobândă datorată (ct. 7418)   | 215 |        |         |
| Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765<br>+ 767 + 768)  | 216 |        |         |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare<br>(ct. 7615)  | 217 |        |         |
| VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 211 + 213<br>+ 215 + 216)  | 218 |        | 29      |
| Ajustări de valoare privind imobilizările financiare<br>și investițiile financiare deținute ca active<br>circulante (rd. 220 - 221) | 219 |        |         |
| - Cheltuieli (ct. 686)  | 220 |        |         |
| - Venituri (ct. 786)  | 221 |        |         |
| Cheltuieli privind dobânzile (ct. 6666)   | 222 |        | 510171  |
| - din care, cheltuielile în relație cu entitățile afiliate  | 223 |        |         |
| Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 +<br>667 + 668)   | 224 | 568    | 7       |
| CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 219 +<br>222 + 224)  | 225 | 568    | 510178  |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A): -<br>Profit (rd. 218 - 225)  | 226 |        |         |

|  |         |              |          |                |
|--|---------|--------------|----------|----------------|
| - Pierdere (rd. 225 - 218)   | 227     | 568          | 510149   |                |
| VENTURITOTALE (rd. 182 + 218)  | 228     | 422363       | 2327017  |                |
| CHELTUIELITOTALE (rd. 208 + 225)   | 229     | 543764       | 3728047  |                |
| PROFITULSAUPIERDEREA BRUT(A) - Profit (rd. 228 - 229)  | 230     |              |          |                |
| - Pierdere (rd. 229 - 228)   | 231     | 121401       | 1401030  |                |
| Impozitul pe profit (ct. 691)  | 232     |              |          |                |
| Impozitul specific unor activitati (ct. 695)   | 233     |              |          |                |
| Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)                                    | 234     | 3745         | 17837    |                |
| PROFITULSAUPIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE: - Profit (rd. 230 - 231 - 232 - 233 - 234) | 235     |              |          |                |
| Pierdere (rd. 231 + 232 + 233 + 234 - 230)   | 236     | 125146       | 1418867  |                |
| -  |         |              |          |                |
| FORMULAR 40  | -       |              |          |                |
| SITUATIAACTIVELORIMOBILIZATE la data de 31 decembrie 2021  | -       |              |          |                |
| VALORIBRUTE  | -       |              |          |                |
| Elemente de imobilizari  | Nr. rd. | Sold initial | Cresteri | Total reduceri |
| A  | B       | 1(1)         | 2(2)     | 3(3)           |
| Imobilizari necorporale. Cheeltuieli de constituire si cheeltuieli de dezvoltare                 | 1       |              |          |                |
| active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minereale                               | 2       |              |          |                |
| Alte imobilizari   | 3       |              |          |                |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale   | 4       |              |          |                |
| TOTAL (rd. 01 la 04)   | 5       |              |          |                |
| I. Imobilizari corporale. Terenuri si amenajari de terenuri                                      | 6       |              |          |                |
| Construcții  | 7       |              |          |                |
| Instalații tehnice și mașini   | 8       | 78700        | 285628   | 128429         |
| Alte instalații, utilaje și mobilier   | 9       |              |          | 39218          |
|  |         |              |          | 39218          |

|  |         |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|---------|--------------|--------|--------|--------|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Investiții imobiliare</b>   | 10      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale                | 11      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Active biologice productive  | 12      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Imobilizări corporale în curs de execuție                                      | 13      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Investiții imobiliare în curs de execuție                                      | 14      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Avansuri acordate pentru imobilizările corporale                               | 15      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>  | 16      | 78700        | 324846 | 128429 | 275117 |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>III. Imobilizări financiare</b>   | 17      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE -TOTAL (rd. 05 + 16 + 17)</b>                            | 18      | 78700        | 324846 | 128429 | 275117 |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>SITUAȚIA AMORTIZĂRILUI ACTIVELOR IMOBILIZATE</b>                            | -       |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Elemente de imobilizări  | Nr. rd. | Sold initial |        |        |        | Amortizare         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |         |              |        |        |        | terenuri           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |         |              |        |        |        | imobilizanilor     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |         |              |        |        |        | scosă din evidență |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A  | B       | 6(1)         |        | 7(2)   |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Imobilizări necorporale, cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare | 19      |              |        |        |        | 8(3)               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale              | 20      |              |        |        |        | 9(4)               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Alte imobilizări   | 21      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL (rd. 19+20+21)</b>  | 22      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Imobilizări corporale, amenajari de terenuri                                   | 23      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Construcții  | 24      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Instalații tehnice și mașini   | 25      | 39975        |        | 84126  | 66149  | 57952              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Alte instalații, utilaje și mobilier   | 26      |              |        | 266    |        | 266                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Investiții imobiliare  | 27      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale                | 28      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Active biologice productive  | 29      |              |        |        |        |                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL (rd. 23 la 29)</b>  | 30      | 39975        |        | 84392  | 66149  | 58218              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>AMORTIZĂRI - TOTAL (rd. 22 + 30)</b>  | 31      | 39975        |        | 84392  | 66149  | 58218              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| SITUAȚIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE                                      |         | -            |       | Ajustări constituite în cursul anului | Ajustări reținute la venituri | Sold final (col.<br>13=10+11-12) |
|--|---------|--------------|-------|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| Elemente de imobilizari  | Nr. rd. | Sold initial |       |                                       |                               |                                  |
| A  |         | B            | 10(1) | 11(2)                                 | 12(3)                         | 13(4)                            |
| Imobilizări necorporale. Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare | 32      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minereale             | 301     |              |       |                                       |                               |                                  |
| Alte imobilizări   | 33      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                               | 34      |              |       |                                       |                               |                                  |
| TOTAL (rd. 32 la 34)   | 35      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Imobilizări corporale. Terenuri și amenajari de terenuri                       | 36      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Construcții  | 37      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Instalații tehnice și mașini   | 38      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Alte instalații, utilaje și mobilier   | 39      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Investiții imobiliare  | 40      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minereale               | 41      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Active biologice productive  | 42      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Imobilizări corporale în curs de execuție                                      | 43      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Investiții imobiliare în curs de execuție                                      | 44      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale                                 | 302     |              |       |                                       |                               |                                  |
| TOTAL (rd. 36 la 44)   | 45      |              |       |                                       |                               |                                  |
| Imobilizări financiare   | 46      |              |       |                                       |                               |                                  |
| AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35 + 45 + 46)                          | 47      |              |       |                                       |                               |                                  |



BALANZĂ DE VACANȚĂ LUNĂ DE IUNIE 2012

| Cont                 | Numar                                 | Descriere                             | Sold început      |          | Prelu curent        |                   | Prelu curent      |                     | Sold curent        |                    |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|----------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
|                      |                                       |                                       | Debit             | Credit   | Debit               | Credit            | Debit             | Credit              | Debit              | Credit             |
| 4112                 | CONFIDENTIAL                          | CONFIDENTIAL                          | 17.500,00         | 4.152,00 | 5.283,00            | 13.354,10         | 25.610,00         | 63.315,00           | 63.315,00          | 63.315,00          |
| 4115,2               | CONFIDENTIAL                          | CONFIDENTIAL                          | 4.152,00          | -        | 5.089,00            | 14.060,00         | 35.618,00         | -                   | 7.666,00           | -                  |
| 4116                 | CONFIDENTIAL                          | CONFIDENTIAL                          | -                 | -        | 1.515,00            | -                 | -                 | -                   | -                  | -                  |
| 441                  | Investiment                           | Investiment                           | 4.945,00          | -        | 510,00              | 1.187,00          | 3.492,00          | -                   | 5.455,00           | -                  |
| 4411                 | Investiment                           | Investiment                           | 17.400,00         | -        | 4.019,00            | 1.911,00          | 6.537,00          | -                   | 22.624,00          | -                  |
| 4417                 | Taxe de vîză                          | Taxe de vîză                          | 17.400,00         | -        | 4.019,00            | 1.911,00          | 6.537,00          | -                   | 22.624,00          | -                  |
| 4423                 | TVA dătări                            | TVA dătări                            | 1.163,85          | -        | 56.912,00           | 189.084,04        | 283.287,32        | -                   | 20.575,81          | -                  |
| 4424                 | TVA de achiziț.                       | TVA de achiziț.                       | 2.246,88          | -        | 2.246,88            | 2.246,88          | 2.246,88          | -                   | 42.255,06          | -                  |
| 4426                 | IVA deducibile                        | IVA deducibile                        | 28.471,54         | -        | 28.471,54           | 101.945,48        | 101.945,48        | -                   | 24.785,39          | -                  |
| 4427                 | TVA credite                           | TVA credite                           | 26.224,66         | -        | 26.224,66           | 110.039,60        | 110.039,60        | -                   | -                  | -                  |
| 4438                 | TVA neexigibile                       | TVA neexigibile                       | 492,82            | -        | 613,43              | 613,43            | 4.202,39          | -                   | 3.106,14           | -                  |
| 444                  | Impozit pe venitul din casă           | Impozit pe venitul din casă           | 2.29,07           | -        | 634,00              | 3.771,00          | 3.771,00          | -                   | 4.041,00           | -                  |
| 456                  | Alte impozite la casă                 | Alte impozite la casă                 | 2.29,07           | -        | -                   | -                 | 2.292,00          | -                   | 2.797,00           | -                  |
| 448                  | Alte datorii la casă                  | Alte datorii la casă                  | 2.29,07           | -        | -                   | -                 | 533,00            | -                   | 2.976,00           | -                  |
| 4491                 | Alte datorii la casă                  | Alte datorii la casă                  | 2.29,07           | -        | -                   | -                 | -                 | -                   | -                  | -                  |
| 455                  | Surse disponibile la casă             | Surse disponibile la casă             | 1.056.91,81       | -        | 27.731,60           | 21.731,10         | 533,00            | -                   | 2.570,00           | -                  |
| 4551                 | Achiziții de la casă                  | Achiziții de la casă                  | 1.000.46.00       | -        | 27.731,60           | 41.151,00         | 212.102,61        | -                   | 1.102.256,41       | -                  |
| 461                  | Salarii proprii                       | Salarii proprii                       | 43.632,00         | -        | -                   | -                 | 217.102,61        | -                   | 1.182.256,41       | -                  |
| 462                  | Comisionuri                           | Comisionuri                           | 43.632,00         | -        | -                   | -                 | 8.169,45          | -                   | 46.261,61          | -                  |
| <b>TOTAL CLASA 4</b> |                                       |                                       | <b>125.450,73</b> |          | <b>2.715.454,42</b> | <b>249.774,22</b> | <b>426.207,84</b> | <b>1.418.464,56</b> | <b>1.46.081,02</b> | <b>349.090,60</b>  |
| 512                  | Confidențial                          | Confidențial                          | 57.245,17         | -        | 112.048,61          | 112.763,10        | 119.964,24        | 167.252,04          | 85.977,37          | 2.984.967,55       |
| 51211                | CONFIDENTIAL                          | CONFIDENTIAL                          | 2.151,86          | -        | -                   | -                 | -                 | -                   | -                  | -                  |
| 51212                | PARAFINCHUMA                          | PARAFINCHUMA                          | 44,37             | -        | 9.004,00            | -                 | -                 | -                   | -                  | -                  |
| 51213                | CONFIDENTIAL                          | CONFIDENTIAL                          | 51.018,88         | -        | -                   | -                 | -                 | -                   | -                  | -                  |
| 511                  | Cafe                                  | Cafe                                  | 96,08             | -        | 10.089,20           | 8.601,28          | 1.915,00          | 51.000,51           | 16,37              | -                  |
| 5311                 | Cafe în leu                           | Cafe în leu                           | 96,08             | -        | 10.689,20           | 8.601,20          | 1.915,00          | 196.114,60          | 2.341,91           | -                  |
| 5311                 | Vîmperișoare                          | Vîmperișoare                          | -                 | -        | 4.490,20            | 4.490,20          | 30.364,67         | 90.264,67           | 2.341,91           | -                  |
| <b>TOTAL CLASA 5</b> |                                       |                                       | <b>53.761,25</b>  |          | <b>132.346,21</b>   | <b>46.335,78</b>  | <b>638.109,34</b> | <b>653.851,31</b>   | <b>88.119,28</b>   | <b>1.79.970,10</b> |
| F10                  | Fonduri rezerve de capital            | Fonduri rezerve de capital            | -                 | -        | 7.443,55            | 7.443,55          | 112.063,42        | 112.063,42          | -                  | -                  |
| 6021                 | Cheltuieli materialele de lucru       | Cheltuieli materialele de lucru       | -                 | -        | -                   | -                 | 24.107,77         | 34.707,77           | -                  | -                  |
| 6022                 | Cheltuieli rezervă contractuali       | Cheltuieli rezervă contractuali       | -                 | -        | -                   | -                 | 52.494,83         | 52.494,83           | -                  | -                  |
| 6024                 | Cheltuieli rezervă de plată următoare | Cheltuieli rezervă de plată următoare | -                 | -        | -                   | -                 | 15.401,60         | 15.401,60           | -                  | -                  |
| 6026                 | Cheltuieli rezervă de plată următoare | Cheltuieli rezervă de plată următoare | -                 | -        | -                   | -                 | 9.469,22          | 9.469,22            | -                  | -                  |
| 601                  | Cheltuieli rezervă de plată următoare | Cheltuieli rezervă de plată următoare | -                 | -        | -                   | -                 | 1.109,60          | 1.109,60            | -                  | -                  |
| 605                  | Cheltuieli rezervă de plată următoare | Cheltuieli rezervă de plată următoare | -                 | -        | -                   | -                 | 1.612,56          | 1.612,56            | -                  | -                  |
| 617                  | Cheltuieli rezervă de plată următoare | Cheltuieli rezervă de plată următoare | -                 | -        | -                   | -                 | 15.915,98         | 15.936,98           | -                  | -                  |
| 6008                 | Cheltuieli rezervă de plată următoare | Cheltuieli rezervă de plată următoare | -                 | -        | -                   | -                 | 25,20             | 25,20               | -                  | -                  |
| 611                  | Cheltuieli rezervă de plată următoare | Cheltuieli rezervă de plată următoare | -                 | -        | -                   | -                 | 1.616,65          | 1.626,65            | -                  | -                  |

## BALANTA SIMETICA DIN LUNA DECEMBRIE 2012

| Cont | Denumire                                     | Saldo început an |        |              | Număr curent |              |        | Număr cumulat |            |              | Salde curent |  |
|------|--|------------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|------------|--------------|--------------|--|
|      |  | Debit            | Credit | Dublu        | Credit       | Debit        | Credit | Debit         | Credit     | Danii        | Credit       |  |
| 612  | Creditele cu redențe în locuințe             |                  |        | 59.07.197    | 59.023.97    |              |        | 64.416.86     | 84.406.86  |              |              |  |
| 613  | Creditele cu prime și de Asigurare           |                  |        |              |              |              |        |               |            |              |              |  |
| 622  | Creditele privind comisariile și             |                  |        |              |              |              |        | 6.550.60      | 6.550.60   |              |              |  |
| 624  | Creditele cu transportul de bururi           |                  |        |              |              |              |        | 1.200.00      | 1.200.00   |              |              |  |
| 625  | Creditele cu reținută dreasă și              | 118.465.99       |        | 118.465.99   |              | 108.059.43   |        | 108.059.43    |            |              |              |  |
| 626  | Creditele cu tele de televiziune             |                  |        |              |              |              |        | 2.936         | 229.36     |              |              |  |
| 627  | Creditele cu serviciile bancare și           |                  |        | 103.01       | 103.01       |              |        | 1.364.90      | 1.364.90   |              |              |  |
| 628  | Alte credite cu serviciile speciale          |                  |        | 1.760.03     | 1.760.03     |              |        | 29.600.78     | 29.600.78  |              |              |  |
| 635  | Creditele cu situația de taxe și             |                  |        | 33.540.24    | 33.540.24    |              |        | 48.617.24     | 48.617.24  |              |              |  |
| 641  | Creditele cu salariale personale și          |                  |        | 22.650.00    | 22.650.00    |              |        | 155.017.00    | 155.017.00 |              |              |  |
| 645  | CREDITELE CONȚINUTĂ ASIG.P                   |                  |        | 510.00       | 510.00       |              |        | 1.492.00      | 3.492.00   |              |              |  |
| 652  | Creditele cu protecția medie și în           |                  |        |              |              |              |        | 11.97         | 11.97      |              |              |  |
| 658  | Alte credite de echipamente                  |                  |        |              |              |              |        | 105.864.21    | 105.864.21 |              |              |  |
| 6581 | Despăgubiri, amenză și penale                |                  |        |              |              |              |        | 531.00        | 531.00     |              |              |  |
| 6583 | Creditele privind serviciile cedate și       |                  |        |              |              |              |        | 105.351.21    | 105.351.21 |              |              |  |
| 665  | Creditele din direcția de curs valo          |                  |        | 301.52       | 301.52       |              |        | 301.52        | 301.52     |              |              |  |
| 6651 | Creditele neînverșabile de curs valo         |                  |        | 301.52       | 301.52       |              |        | 301.52        | 301.52     |              |              |  |
| 666  | Creditele cu vînzări obiecte                 |                  |        |              |              |              |        | 1.09          | 3.09       |              |              |  |
| 681  | Creditele cu vînzări obiecte                 |                  |        | 3.435.38     | 3.435.38     |              |        | 44.710.52     | 44.710.52  |              |              |  |
| 6811 | CREDITELE CU VÎNZĂRI OBIECTE                 |                  |        | 3.435.38     | 3.435.38     |              |        | 44.710.52     | 44.710.52  |              |              |  |
| 689  | (Pentru achiziția și dezvoltarea pe venit și |                  |        | 4.019.00     | 4.019.00     |              |        | 6.517.00      | 6.532.00   |              |              |  |
|      | Venituri din detinere                        |                  |        |              |              |              |        |               |            |              |              |  |
|      | TOTAL CLASA 6                                |                  |        | 251.252.69   | 251.252.69   |              |        | 812.446.64    | 812.446.64 |              |              |  |
| 703  | Venituri din vânzarea produselor și          |                  |        |              |              |              |        | 693.60        | 693.60     |              |              |  |
| 704  | Venituri din serviciul prestat               |                  |        | 157.164.12   | 157.164.12   |              |        | 543.923.71    | 543.923.71 |              |              |  |
| 759  | Alte venituri din exploatare                 |                  |        |              |              |              |        | 109.075.16    | 109.075.16 |              |              |  |
| 7583 | Venituri din vânzarea activelor și           |                  |        |              |              |              |        | 29.920.17     | 29.920.17  |              |              |  |
| 7588 | Alte venituri din exploatare                 |                  |        |              |              |              |        | 79.155.19     | 79.155.19  |              |              |  |
| 766  | Venituri din detinere                        |                  |        |              |              |              |        | 0.01          | 0.01       |              |              |  |
|      | TOTAL CLASA 7                                |                  |        | 157.364.12   | 157.364.12   |              |        | 653.692.68    | 653.692.68 |              |              |  |
|      | TOTAL  | 2.773.922.57     |        | 1.042.039.93 |              | 5.971.227.83 |        | 5.921.227.83  |            | 3.064.991.38 |              |  |
|      |  | 2.773.922.57     |        | 1.042.039.93 |              |              |        | 5.921.227.83  |            | 3.064.991.38 |              |  |

Director economic

Administrator  
Tomas Camelia RaducaDirecto adjutor  
