


Bifați numai dacă este cazul: <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input checked="" type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 / 28.02.2022 Tip situație financiară: BL <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul <b>2021</b> Suma de control <b>61.417.980</b>										
Entitatea SC ARMAX GAZ SA IN REORGANIZARE JUDICIARA												
Adresa	Judet Sibiu	Sector	Localitate MEDIAS									
	Strada AUREL VLAICU	Nr. 35A	Bloc Scara Ap. Telefon 0269845864									
	Număr din registrul comerțului J32/127/1991 Cod unic de înregistrare 8 0 3 7 2 7											
Forma de proprietate 34-Societati pe actiuni												
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice												
<input checked="" type="radio"/> <b>Situații financiare anuale</b> (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>										
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> Entități de interes public <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European										
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE												
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;"><b>Indicatori:</b></td> <td style="width: 40%;">Capitaluri - total</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">5.104.496</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Capital subscris</td> <td style="text-align: right;">61.417.980</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Profit/ pierdere</td> <td style="text-align: right;">-5.546.798</td> </tr> </table>				<b>Indicatori:</b>	Capitaluri - total	5.104.496		Capital subscris	61.417.980		Profit/ pierdere	-5.546.798
<b>Indicatori:</b>	Capitaluri - total	5.104.496										
	Capital subscris	61.417.980										
	Profit/ pierdere	-5.546.798										
<b>ADMINISTRATOR,</b>		<b>INTOCMIT,</b>										
Numele și prenumele PAUL-CRISTIAN HODIS		Numele și prenumele CRACIUN LIANA										
Semnătura 		Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC 										
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>										
Formular VALIDAT		<b>AUDITOR</b> Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit ALTRIX CONSULTING SRL Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS FA444 CIF/ CUI 15808633										



**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	173.678	175.974
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	173.678	175.974
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	15.536.372	14.727.332
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.057.422	1.644.634
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	43.597	40.989
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	204.236	199.091
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	17.841.627	16.612.046
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	252	252
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	252	252
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	18.015.557	16.788.272
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.517.887	1.053.662
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.568.005	2.484.876
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.122.710	1.349.702
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	510.435	605.634
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	4.719.037	5.493.874
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.642.429	1.743.759
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	910.690	293.873
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	4.553.119	2.037.632
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	783.488	226.843
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	10.055.644	7.758.349
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	192	2.582
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	3.349.937	1.353.230
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	516.782	3.159.356
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.861.050	3.197.619
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	7.551.069	10.554.946
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	15.278.838	18.265.151
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-5.225.045	-10.505.468
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	12.790.512	6.282.804
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	1.176.192	413.351
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	171.869	106.571
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate si entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	207.953	152.693
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	1.556.014	672.615
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	580.027	503.083
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	580.027	503.083
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	5.220	3.858
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	2.043	1.248
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	3.177	2.610
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	5.220	3.858
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	61.417.980	61.417.980



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	61.417.980	61.417.980
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86	481.873	481.873
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	8.983.061	8.983.061
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.314.427	2.314.427
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.983.241	8.983.241
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	11.297.668	11.297.668
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	3.505.023	3.505.023
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	62.878.773	68.024.265
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	5.145.492	5.546.798
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	10.651.294	5.104.496
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	10.651.294	5.104.496

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAUL-CRISTIAN HODIS

Numele și prenumele

CRACIUN LIANA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular  
VALIDAT**

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	21.346.259	11.435.002
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	20.009.193	11.558.224
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.455.092	26.229
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	118.026	149.451
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	219.198	629.421
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.093.822	572.968
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	31.606	1.362
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	24.659.279	12.637.391
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	6.699.293	5.082.049
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	135.859	207.960
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	703.667	683.623
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1.417.727	19.379
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		1.143
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	7.650.252	7.754.282
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	7.441.923	7.516.218
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	208.329	238.064
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.628.096	1.385.190



		F20 - pag. 2		
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.628.096	1.388.846
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		3.656
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	1.738.110	-478.152
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	6.441.647	109.276
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	4.703.537	587.428
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	9.434.297	3.398.156
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	4.995.104	2.851.075
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	630.779	498.147
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	3.808.414	48.934
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	125.027	13.056
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	125.027	13.056
- Venituri (ct.7812)	41	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> <b>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	29.532.328	18.064.400
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	4.873.049	5.427.009
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	2.254	1.112
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	16.326	17.021
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	18.580	18.133
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	271.501	117.669
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	19.522	20.253
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	291.023	137.922
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

F20 - pag. 3				
- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	272.443	119.789
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	24.677.859	12.655.524
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	29.823.351	18.202.322
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	5.145.492	5.546.798
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	5.145.492	5.546.798

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

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PAUL-CRISTIAN HODIS

Numele si prenumele

CRACIUN LIANA


Semnătura


Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		5.546.798	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	9.104.873	9.104.873		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	2.281.796	2.281.796		
- peste 30 de zile		06	06	331.985	331.985		
- peste 90 de zile		07	07	1.843.240	1.843.240		
- peste 1 an		08	08	106.571	106.571		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	3.356.223	3.356.223		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10	3.356.223	3.356.223		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	2.293.053	2.293.053		
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	39.381	39.381		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	39.381	39.381		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	1.134.420	1.134.420		
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	137		138	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	148		153	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24			
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26			
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28			
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29			
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30			
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31			
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32			
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33			
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)			
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)			
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		3.112.393	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35			
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36			
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.		<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37			
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)			
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38			
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)			
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0	
- din fonduri publice	45	40			
- din fonduri private	46	41			
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0	
- cheltuieli curente	48	43			
- cheltuieli de capital	49	44			
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Cheltuieli de inovare	50	45			
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)			
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46			
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)			



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute ( <b>rd. 49+54</b> )	58	48	740.550	740.550
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute ( <b>rd. 50 + 51 + 52 + 53</b> )	59	49	740.550	740.550
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	740.550	740.550
Creanțe imobilizate, în sume brute ( <b>rd. 55+56</b> )	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	68	57	7.148.584	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , ( <b>rd.62 la 66</b> )	73	61	151.033	232.432
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	103.472	151.772
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	47.561	80.660
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>din care:</b>	83	71	758.840	61.441
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	758.840	61.441
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>din care:</b>	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	98	84	5.750	11.191
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.750	11.191
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	101	87	734.161	203.230
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	102	88	298.218	159.242
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	104	90	435.943	43.988
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	109	95	14.496.173	15.460.985
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )	110	96		



- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>	123	108	7.549.701	6.463.545
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	494.634	405.996
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	6.451.838	8.591.444
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.414.031	4.479.540
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.712.491	3.696.593
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	217.988	307.983
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	107.328	107.328
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), <b>din care:</b>	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>		139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)		140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>		145	128		
- către nerezidenți		146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	61.417.980	61.417.980
- acțiuni cotate 4)		150	131	61.417.980	61.417.980
- acțiuni necotate 5)		151	132		
- părți sociale		152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134		
Brevete si licente (din ct.205)		154	135	363.300	373.713
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140		
<b>XII. Capital social vărsat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	
				<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>		160	141	61.417.980	X
					<b>Suma (lei)</b>
				<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
					61.417.980
					X



- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150			28.494.660	46,39
- deţinut de persoane fizice	170	151	14.171.540	23,07	19.662.910	32,01
- deţinut de alte entităţi	171	152	47.246.440	76,93	13.260.410	21,59
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PAUL-CRISTIAN HODIS

Semnatura

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

CRACIUN LIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	1.997.262	48.513		X	2.045.775
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.997.262	48.513		X	2.045.775
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	2.837.853			X	2.837.853
Constructii	07	15.068.361	10.604			15.078.965
Instalatii tehnice si masini	08	14.927.350	99.648	14.787		15.012.211
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	680.114	14.055	11.951		682.218
Investitii imobiliare	10	209.381				209.381
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.588		3.588		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	33.726.647	124.307	30.326		33.820.628
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	740.802			X	740.802
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	36.464.711	172.820	30.326		36.607.205



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	1.823.584	46.217		1.869.801
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.823.584	46.217		1.869.801
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	2.369.842	819.644		3.189.486
Instalatii tehnice si masini	25	12.869.860	503.500	5.783	13.367.577
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	636.517	14.339	9.627	641.229
Investitii imobiliare	27	5.145	5.145		10.290
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	15.881.364	1.342.628	15.410	17.208.582
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	17.704.948	1.388.845	15.410	19.078.383

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39	68		68	0
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43	3.588		3.588	0
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45	3.656		3.656	0
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46	740.550			740.550
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	49	47	744.206		3.656	740.550



**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

PAUL-CRISTIAN HODIS

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

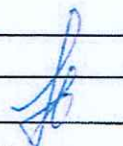
Numele si prenumele

CRACIUN LIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**ATENȚIE !**

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

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

### **A. Întocmire raportări anuale**

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

<sup>1)</sup> Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

<sup>2)</sup> Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

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

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



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31 decembrie 2021  
lei

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie
		Total, din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris 1012	61.417.980	-	-	-	-	61.417.980
Prime de capital 1043	481.873	-	-	-	-	481.873
Rezerve din reeval.105	8.983.061	-	-	-	-	8.983.061
Rezerve legale 1061	2.314.428	-	-	-	-	2.314.428
Rezerve ptr acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve 1068	8.983.241	-	-	-	-	8.983.241
Rezerve din conversie	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat	-	-	-	-	-	-
Profit nerepartizat	-	-	-	-	-	-
Pierdere neacoperită 1171	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 1172	(578.573)	-	-	-	-	(578.573)
Rezultatul reportat provenit din profitul nerepartizat 1171	(66.106.359)	(5.145.492)	(5.145.492)	-	-	(71.251.851)
Rezultatul reportat prov. din corec. erorilor fundamentale 1174	(785.683)	-	-	-	-	(785.683)
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare 1175	4.591.842	-	-	-	-	4.591.842
Rezultatul exercițiului financiar 121	(5.145.492)	(5.546.798)	-	(5.145.492)	(5.145.492)	(5.546.798)
Repartizarea profitului 129	-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumente de capital propriu 149	(3.505.023)	-	-	-	-	(3.505.023)
<b>Total</b>	<b>10.651.294</b>	<b>(10.692.290)</b>	<b>(5.145.492)</b>	<b>(5.145.492)</b>	<b>(5.145.492)</b>	<b>5.104.496</b>

ADMINISTRATOR SPECIAL  
PAUL-CRISTIAN HODIS

*Hodis*



INTOCMIT: DIRECTOR ECONOMIC  
EC. CRACIUN LIANA

*EC. Craciun Liana*




**SITUATIA**  
**Fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2021**

	31/12/2020	31/12/2021
<b>Rezultatul brut inainte de impozitare</b>	<b>-5,145,492</b>	<b>-5,546,798</b>
Ajustari pentru:		
Cheltuieli cu amortizarea	1,628,096	1,388,846
Rezultat net din vanzarea imobilizarilor corporale	855,130	4,248
Pierdere din dobanzi	271,501	117,669
Castig din dobanzi	-2,254	-1,112
Cheltuieli (venituri) aferente ajustarilor pentru deprecierea imobilizarilor corporale	0	-3,656
Cheltuieli (venituri) aferente ajustarilor de valoare a imobilizarilor financiare	0	0
Cheltuieli (venituri) aferente ajustarilor pentru deprecierea stocurilor	445,363	-478,153
Cheltuieli (venituri) aferente provizioanelor de riscuri	75,379	76,944
Cheltuieli (venituri) aferente ajustarilor pentru deprecierea creantelor clienti si conturi asimilate	-3,024,928	2,136
Venituri din dividende	0	0
<b>Numerar generat din activitatea de exploatare inainte de modificari ale capitalului circulant</b>	<b>-4,897,205</b>	<b>-4,439,876</b>
(Crestere)/descrestere de stocuri	-290,384	-294,548
(Crestere)/descrestere de clienti si alte creante	6,424,588.00	2,875,029.00
Crestere/(descrestere) de datorii	-801,551.00	4,637,421.00
Variatie cheltuieli in avans	4,185	2,390
Variatie venituri in avans	-31,606	-1,362
<b>Numerar net utilizat in operatiuni</b>	<b>408,027</b>	<b>2,779,054</b>
Impozit platit	0	0
Dobinda platita	-271,501	-117,669
<b>I. Numerar net utilizat in activ. de exploatare</b>	<b>136,526</b>	<b>2,661,385</b>
<b>Flux de numerar din activitatea de investitii</b>		
Achizitii nete de imobilizari corporale	-8,091.00	-124,307.00
Achizitii nete de imobilizari necorporale	-47,916	-48,513
Incasari din vanzarea imobilizarilor corporale	2,919,438	15,576
(Cresteri) descresteri imobilizari financiare	0	0
Vanzari (achizitii) de actiuni proprii	0	0
Dobanzi incasate	2,254	1,112
Dividende incasate	0	0
<b>II. Numerar net utilizat in activitatea de investitii</b>	<b>2,865,685</b>	<b>-156,132</b>
<b>Flux de numerar din activitatea de finantare</b>		
Variatia imprumuturilor	-2,610,613	-3,061,898
Dividende (platite) incasate	0	0
Plati privind leasingul financiar	-33,842	0
Incasari din vanzare de actiuni	0.00	0.00
<b>III. Numerar net din activitatea de finantare</b>	<b>-2,644,455</b>	<b>-3,061,898</b>
<b>Crestere (scadere) neta a disponibilitatilor (I+II+III)</b>	<b>357,756</b>	<b>-556,645</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>425,732</b>	<b>783,488</b>
<b>Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul perioadei</b>	<b>783,488</b>	<b>226,843</b>

Administrator special  
Paul Cristian Hodis




intocmit  
director economic  
ec. Craciun Liana



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)*

**NOTE EXPLICATIVE**

la situațiile financiare pentru anul  
**încheiat la 31.dec.2021**

**I. ACTIVE IMOBILIZATE**

**a. imobilizări corporale**

	lei					
Valori brute	Sold 01.01.2021	la	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2021	la
terenuri	2,837,853		0	0	2,837,853	
construcții	15,068,361		10,604	0	15,078,965	
Echipamente tehnologice	14,927,350		99,648	14,787	15,012,211	
Mobilier, birotica	680,114		14,055	11,951	682,218	
Investitii imobiliare	209,381		0	0	209,381	
Imobilizări corp.în curs	3,588		0	3,588	0	
Avansuri pt.imob.corp.	0		0	0	0	
Total	33,726,647		124,307	30,326	33,820,628	

lei				
Amortizări	Sold 01.01.2021	la Amortizarea înregistrată în cursul anului	Reduceri	Sold 31.12.2021
Amenajari de teren	0	0	0	0
construcții	2,369,842	819,644	0	3,189,486
Echipamente tehnologice	12,869,860	503,500	5,783	13,367,577
mobilier, birotică	636,517	14,339	9,627	641,229
Investitii imobiliare	5,145	5,145	0	10,290
<b>Total</b>	<b>15,881,364</b>	<b>1,342,628</b>	<b>15,410</b>	<b>17,208,582</b>

lei				
Provizioane	Sold 01.01.2021	la Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2021
construcții	0	0	0	0
Echipamente tehnologice	68	0	68	0



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Mobilier, birotica	0	0	0	0
Avansuri, imob.in curs	3,588	0	3,588	0
<b>Total</b>	<b>3,656</b>	<b>0</b>	<b>3,656</b>	<b>0</b>
<b>Valoarea netă contabilă</b>	<b>17,841,627</b>	<b>-1,218,321</b>	<b>11,260</b>	<b>16,612,046</b>

**b. imobilizări necorporale**

	lei			
<b>Valori brute</b>	Sold la 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
brevete	363,300	48,513	0	373,713
Soft informatic	1,633,962	0	0	1,672,062
<b>total</b>	<b>1,997,262</b>	<b>48,513</b>	<b>0</b>	<b>2,045,775</b>

lei

<b>Amortizare</b>	Sold la 01.01.2021	Amortizarea înregistrată	Reduceri	Sold la 31.12.2021
brevete	189,622	40,925	0	230,547
Soft informatic	1,633,962	5,292	0	1,639,254
<b>Total</b>	<b>1,823,584</b>	<b>46,217</b>	<b>0</b>	<b>1,869,801</b>
<b>Valoare contabila neta</b>	<b>173,678</b>	<b>2,296</b>	<b>0</b>	<b>175,974</b>

**c. imobilizări financiare**

	lei			
<b>Valori brute</b>	Sold la 01.01.2021	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2021
Actiuni detinute la entitati afiliate	0	0	0	0
Interese de participare	0	0	0	0
Alte titluri imobilizate	740,550	0	0	740,550
Alte imobiliz.financiare	252	0	0	252
<b>Total</b>	<b>740,802</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>740,802</b>

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

<b>Provizioane pentru deprecieri</b>	<b>Sold la 01.01.2021</b>	<b>cresteri</b>	<b>reduceri</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>
Titluri sub forma intereselor de participare	0	0	0	0
Investitii detinute ca imobilizari	740,550	0	0	740,550
<b>total</b>	<b>740,550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>740,550</b>
<b>Valoare neta contabila</b>	<b>252</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>252</b>

**NOTA 1: Active imobilizate**

**1.1. Imobilizari necorporale**

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in bilant la valoarea de intrare, mai putin amortizarea si deprecierea cumulate de valoare.

**1.2. Imobilizari corporale**

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea de intrare, respectiv, după caz, valoarea justă, mai puțin amortizarea și ajustările cumulate de valoare. Amortizarea se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare, respectiv asupra valorii reevaluate a imobilizărilor.

Duratele de amortizare din contabilitate nu sunt diferite de duratele de amortizare utilizate de entitate în scopuri fiscale. Metoda de amortizare utilizată de societate este metoda de amortizare liniară.

Active detinute in leasing financiar sau achizitionate in rate

La 31 decembrie 2021, valoarea contabilă a imobilizărilor corporale deținute în regim de leasing financiar este de 0 lei. În anul 2021, nu au existat intrări de imobilizări corporale în baza unor noi contracte de leasing financiar.

Imobilizari corporale vandute

Pe parcursul anului 2021, Societatea a vândut imobilizări corporale cu valoare de intrare de 26.738,00 lei și amortizare cumulată în sumă de 15.410,00 lei.

Imobilizari corporale in curs de executie



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

In cursul anului incheiat la 31 decembrie 2021, nu au avut loc modificări ale imobilizărilor corporale în curs de execuție.

**1.2. Imobilizari financiare**

Imobilizari financiare sunt reprezentate de sume de incasat in valoare de 252 lei, constând în garanții diverse cu lichiditate într-o perioadă mai mare de un an.

Celelalte titluri imobilizate reprezinta 65.000 de actiuni ale Zeta Petroleum ltd.U.K. obtinute in schimbul cedarii din licenta de operare in domeniul petrolier in valoare de 740.550 lei. Pentru aceasta valoare societatea a constituit provizion de depreciere, avand in vedere ca societatea a fost delistata de la bursa australiana, devenind societate inchisa, deci nu exista certitudinea valorificarii acestor actiuni.

**2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI, CHELTUIELI  
SI AJUSTARI DE VALOARE**

Creante pentru depreciere	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021
		+în cont	-din cont	
construcții	0	0	0	0
echipament tehnolog.	68	0	68	0
Imobilizari financiare	740,550	0	0	740,550
Imob.corp.in curs	3,588	0	3588	0
materii prime	2,286,097	85,487	0	2,371,584
materiale auxiliare	116,686	0	20,516	96,170
semifabricate	405,995	21,652	0	427,647
Productie in curs	583,388	0	481,217	102,171
produse finite	1,381,432	0	83,841	1,297,591
ambalaje	1,953	0	1,853	100
clienți	3,109,398	2,136	0	3,111,534
Impozite si taxe	0	0	0	0
Alte impozite	455,000	0	90,000	365,000
Concedii neefectuate	125,027	13,056	0	138,083
<b>Total</b>	<b>9,209,182</b>	<b>122,331</b>	<b>681,083</b>	<b>8,650,430</b>

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

**3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

	lei
Destinația la 31.12.2021	suma
Pierdere neta	5,546,798
rezerve legale	0
alte rezerve	0
dividende	0
pierdere nerepartizata	5,546,798

**4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

	lei	
indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1. cifra de afaceri netă	21,346,259	11,435,002
2. costul bunurilor vândute si a serviciilor prestate: din care	22,369,268	17,059,840
2.1. Cheltuielile activității de bază	16,491,142	10,895,547
2.2. Cheltuielile activității auxiliare		
2.3 Cheltuieli indirecte de producție	5,878,126	6,164,293
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	-1,023,009	-5,624,838
4. cheltuieli de desfacere		
5. cheltuieli generale de administrație	7,163,060	1,004,560
6. alte venituri din exploatare	3,313,020	1,202,389
7. rezultatul din exploatare	-4,873,049	-5,427,009



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

**5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

lei

Creanțe	sold la 31.12.2021	termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Clienți și conturi asimilate	4,560,775	4,560,775	0
Furnizori debitori pentru prestari de servicii	0	0	0
Debitori diversi	61,441	61,441	0
Tva neexigibil	80,660	80,660	0
Creante in legatura cu personalul	0	0	0
Contrib.indem.de recuperat	151,772	151,772	0
Garantii clienti	294,518	294,518	0
Creante de buget	0	0	0
Provizioane deprec.clienti	-3,111,534	-3,111,534	0
Provizioane depr.debitori	0	0	0
<b>Total</b>	<b>2,037,631</b>	<b>2,037,631</b>	<b>0</b>

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general, un termen de încasare între 30 - 90 de zile. Creantele in valuta, rezultate ca efect al tranzactiilor, se inregistreaza in contabilitate atat in lei, cat si in valuta. La sfarsitul exercitiului financiar creantele in valuta sunt reflectate la cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei din ultima zi bancara a anului respectiv.

Creantele incerte se inregistreaza distinct in contabilitate. Atunci cand se estimeaza ca o creanta nu se va incasa integral, in contabilitate se inregistreaza ajustari pentru pierderi de valoare, la nivelul sumei care nu se mai poate recupera.

lei

Datorii	sold la 31.12.2021	termen de exigibilitate	
		sub 1 an	între 1 - 5 ani
Furnizori conturi asimilate	3,304,190	3,197,619	106,571
Clienți creditori	3,159,356	3,159,356	0
Salarii si asimilate	405,996	386,411	19,585

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Datorii fata de buget	8,591,444	8,458,336	133,108
Creditori diversi	1,710,199	1,710,199	0
Credite bancare	1,766,581	1,353,230	413,351
Alte datorii-leasing	0	0	0
<b>total</b>	<b>18,937,766</b>	<b>18,265,150</b>	<b>672,615</b>

În decembrie 2018, Societatea a intrat în reorganizare judiciară, ca urmare a confirmării de către Tribunalul Sibiu a Planului de reorganizare propus de administratorul judiciar CITR Filiala Sibiu SPRL. Durata de implementare a Planului de reorganizare este de 36 de luni, iar în decembrie 2021 s-a prelungit cu încă 12 luni. În aceste condiții, datoriile Societății născute înainte de data intrării în insolvență (respectiv înainte de data de 3 iulie 2017) au fost prezentate în Bilanț în funcție de programul de plată aprobat prin Planul de reorganizare. Datoriile cu termen de exigibilitate sub 1 an cuprind datoriile născute înainte de data intrării în insolvență pentru care Planul de reorganizare prevede plata pentru anul IV trimestrele I-II-III, al duratei de implementare, precum și datorii evidențiate după data intrării în insolvență, a căror exigibilitate este analizată în funcție de prevederile contractelor sau a altor documente similare. Datoriile cu termen de exigibilitate între 1-5 ani cuprind datoriile născute înainte de data intrării în insolvență pentru care Planul de reorganizare prevede plata pentru anul IV trimestrul IV, al duratei de implementare.

Datoriile în valută sau datoriile exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, născute înainte de data intrării în insolvență, se prezintă în situațiile financiare la valoarea în lei stabilită înainte de data intrării în insolvență. Ulterior intrării în insolvență, evaluarea acestor datorii nu s-a mai efectuat, în baza prevederilor Legii insolvenței nr. 85/2014, art. 107 alin. (2).

Sume datorate institutiilor de credit

Societatea a încheiat cu **Banca Transilvania** contractul de credit nr. **114/09.08.2013** pentru un credit plafon global de exploatare multivaluta pentru finantarea curenta în valoare initiala de 29.600.000 lei. La data de 31.12.2021, valoarea utilizată este de 934,849.17 lei, iar diferența până la 29.600.000 lei a fost anulată având în vedere că perioada de tragere a expirat în 15.08.2018. Din suma de 748,879.46 lei care reprezintă credite angajate de cîmprumutatul Aldona S.R.L. Copsa Mică, si care se regaseste ca datorie in planul de reorganizare al Societatii Armax Gaz, s-a rambursat de catre Banca Transilvania suma de 238,680.42 lei in contul Aldona S.R.L. in cursul anului 2021.

Din valoarea totală angajată de ARMAX GAZ S.A., suma de 934,849.71 lei reprezintă credite pe termen scurt, din care suma de 683,645.00 lei este exigibilă într-o perioadă mai mică de 1 an, conform Planului de reorganizare.

Cu **OTP Bank Romania**, societatea are încheiat contractul de credit cu plafon multivaluta cu utilizare multipla nr. 24002016019211/18.10.2016. La 31.12.2021, societatea înregistrează datorii



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

aferente acestui credit in suma de 831,732.34 lei. Din aceasta suma, 669,585.00 lei reprezintă tranșe care trebuie rambursate în anul 2022, iar diferența de 162,147,34 lei constituie datorie cu termen de rambursare peste un an, termenul scadent fiind martie 2023.

Garanțiile constituite de Societate pentru contractele de credit aflate în derulare sunt prezentate la Nota 9.8.1 Garanții acordate terților.

**NOTA 6: Principii, politici si metode contabile**

Aceste situatii financiare individuale sunt responsabilitatea conducerii societatii si sunt intocmite in conformitate cu Ordinul MFP nr. 1802/2014 *“Reglementari contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare anuale consolidate”*, cu modificarile ulterioare.

*6.1. Principii contabile semnificative*

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea a intrat în insolvență începând cu data de 3 iulie 2017, ca urmare a admiterii cererii sale de către Tribunalul Sibiu. In 10 decembrie 2018, Tribunalul Sibiu confirmă Planul de reorganizare propus de administratorul judiciar al Societății și dispune reorganizarea activității Societății, durata de implementare a Planului fiind de 36 luni de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic, cu posibilitatea prelungirii cu încă 12 luni. In decembrie 2021 s-a aprobat prelungirea planului de reorganizare cu inca 12 luni, deci termenul maxim este 31.03.2023.

De asemenea, la 31 decembrie 2021, activul net al Societății este mai mic decât ½ din valoarea capitalului subscris.

Proiecțiile financiare prezentate în Planul de reorganizare, prin Bugetul de venituri și cheltuieli estimat pe perioada celor 48 luni, prognoza fluxurilor de numerar aferente perioadei de reorganizare și prezentarea programului de plăți susțin ipoteza continuității activității și indică perspective viabile privind activitatea viitoare.

Conducerea Societății consideră că există resurse pentru continuarea activităților Societății, resurse care au fost analizate în vederea elaborării planului de restructurare al Societății.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor de active, datorii și a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - în reorganizare**  
**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu este specificat altfel)*

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

- ⊗ toate ajustările de valoare cauzate de deprecieri ale activelor;
- ⊗ sunt recunoscute datoriile apărute în exercițiul financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- ⊗ în contul de profit și pierdere s-a inclus doar profitul realizat la data bilanțului.

Principiul contabilității de angajamente

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente. Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul intangibilității exercitiului

Bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ datorii

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorie.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

Elementele prezentate în situațiile financiare sunt evaluate pe baza costului istoric, cu excepția imobilizărilor corporale, pentru care Societatea a aplicat tratamentul alternativ permis.

Principiul pragului de semnificație



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilant și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză

Evenimentele și operațiunile economico-financiare au fost evidențiate în contabilitate așa cum s-au produs, în baza documentelor justificative. Atunci când există diferențe între fondul sau natura economică a unei operațiuni sau tranzacții și forma juridică, entitatea a înregistrat în contabilitate aceste operațiuni, cu respectarea fondului economic al acestora.

#### *6.2. Moneda de raportare*

Contabilitatea se tine în limba română și în moneda națională („RON” sau „LEI”). Elementele incluse în aceste situații sunt prezentate în lei românești.

#### *6.3. Bazele întocmirii situațiilor financiare*

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societății Armax Gaz S.A. întocmite în conformitate cu:

- ⊗ Legea contabilității 82/1991 republicată, cu modificările ulterioare;
- ⊗ Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare („O.M.F.P. 1802/2014”).

Aceste situații financiare cuprind:

- ⊗ Bilant;
- ⊗ Cont de profit și pierdere;
- ⊗ Situația fluxurilor de trezorerie;
- ⊗ Situația modificărilor capitalului propriu;
- ⊗ Note explicative la situațiile financiare anuale.

Situațiile financiare neconsolidate se referă doar la Armax Gaz S.A.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei („RON”) la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform O.M.F.P. 1802/2014.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv O.M.F.P. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

*6.4. Situatii comparative*

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2021 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2020. In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

*6.5. Utilizarea estimarilor contabile*

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu O.M.F.P. 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

*6.6. Continuitatea activitatii*

Prezentele situatii financiare sunt întocmite pe baza principiului continuității activității, din perspectiva implementării Planului de reorganizare aprobat de către judecătorul sindic în decembrie 2018.

Referitor la contextul actual al Pandemiei provocata de virusul Covid-19, Societatea a luat măsuri pentru respectarea recomandarilor autoritatilor de prevenire a imbolnavirii și pentru desfasurarea eficientă a activității, astfel încât nu exista riscul de necontinuitate a activitatii.

*6.7. Conversii valutare*

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in LEI la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Tranzactiile in valută sunt exprimate in LEI prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR si valabil la data tranzactiei. Elementele monetare exprimate in valută la sfârșit de an sunt exprimate in LEI la cursul de schimb de la data situatiilor financiare.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit de pierdere al anului respectiv.

Moneda	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
lei/eur	4,8694	4,9481
lei/usd	3,9660	4,3707



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

*6.8. Imobilizari necorporale*

Programe informatice

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata utila de viata.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz.

Concesiunile primite se reflecta ca imobilizari necorporale atunci cand contractul de concesiune stabileste o durata si o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii urmeaza a fi inregistrata pe durata de folosire a acesteia, stabilita potrivit contractului.

Brevetele, licentele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniara. Brevetele se amortizeaza in 20 de ani.

*6.9. Imobilizari corporale*

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale se recunosc, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investitiile efectuate la imobilizarile corporale care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si care conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se poate realiza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care aceste costuri sunt efectuate.

Imobilizarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Categoria de constructii si terenuri din cadrul imobilizărilor corporale a fost prezentată în valori juste în urma reevaluării acestei categorii la 31.12.2019.

Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Amortizarea

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

	Ani
<b>Categorii de imobilizari</b>	
Amenajari de terenuri	10
Cladiri	6-60
Instalatii si echipamente	2-24
Mijloace de transport	3-18
Mobilier, aparatura birotica	2-24

#### *6.10. Imobilizari financiare*

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate si alte investitii detinute ca imobilizari.

Imobilizarile financiare achizitionate in principal in scopul de a genera un profit ca rezultat al fluctuatiilor de pret pe termen scurt sunt clasificate ca active financiare detinute in scopul tranzactionarii si incluse in active circulante. Investitiile cu scadenta fixa pe care conducerea are intentia si posibilitatea de a le pastra pana la scadenta sunt clasificate ca investitii pastrate pana la scadenta si sunt incluse in active imobilizate.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

#### *6.11. Deprecierea activelor*

Valoarea contabila a activelor Societatii, altele decat stocurile este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

Calculul valorii recuperabile

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor si a datoriilor se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama ajustarilor pentru depreciere.

Reluarea ajustărilor pentru depreciere

Pierderea din depreciere aferenta unei investitii facute de catre Societate in instrumente financiare sau a unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

In cazul altor active, o ajustare pentru depreciere este reluată in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

*6.12 Stocuri*

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, semifabricatele, produsele finite, piesele de schimb, materialele consumabile si ambalajele.

Evidența stocurilor se ține prin metoda inventarului permanent.

In categoria stocurilor se cuprind si activele cu ciclu lung de fabricatie, destinate vanzarii (de exemplu, lucrari si servicii in curs de executie).

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea productiei neterminate la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurile de productie.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul produselor finite si a productiei in curs de executie cuprinde cheltuielile directe aferente productiei, si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de fabricatia acestora.

Costul altor stocuri se determina in raport cu situatia data pe baza costului standard.

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Pentru orice stocuri deteriorate sau cu miscare lenta se constituie ajustari pentru depreciere de valoare pe baza estimarilor conducerii societatii, de regula, pentru stocuri mai vechi de 6 luni, fara miscare.

*6.12. Creante comerciale*

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necollectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

*6.13. Numerar si echivalente numerar*

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar și conturi la banci. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, avansuri de trezorerie.

*6.14. Imprumuturi*

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Costurile aferente obtinerii imprumuturilor sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans si amortizate pe perioada imprumutului atunci cand sunt semnificative.

Partea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datoriilor curente.

*6.15. Datorii*

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

Pentru datoriile exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferente favorabile sau nefavorabile, care rezulta din evaluarea acestora se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

*6.16. Contracte de leasing*

**Leasing financiar**

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing, sunt capitalizate la data inceperii leasingului la valoarea de achizitie a mijloacelor fixe finantate prin leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

*6.17. Provizioane*



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

*6.18. Subventii*

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunosc in bilant ca venit in avans. Venitul in avans se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

*6.19. Capital social*

Capitalul social compus din actiuni comune este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire.

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului propriu.

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile de „Castiguri / Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor.

*6.20. Rezerve legale*

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale. In anul 2021 Societatea nu a constituit rezerve legale. La 31 decembrie 2021, soldul rezervelor legale constituite nu atinge ponderea de 20% din capitalul social.

*6.21. Dividende*

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

*6.22. Rezultat reportat*

Pierderele contabila reportata se acopera din profitul reportat si din rezerve potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor.

*6.23. Instrumente financiare*

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate in principal din numerar, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice prezentate in cadrul Notei 6 "Principii, politici si metode contabile".

#### 6.24. Venituri

##### Veniturile din vanzarea bunurilor

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti.

Reducerile comerciale primite ulterior facturarii, respectiv acordate ulterior facturarii, indiferent de perioada la care se refera, se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terti. In cazul in care reducerile comerciale reprezinta evenimente ulterioare datei bilanțului, acestea se inregistreaza la data bilanțului in contul 408 "Furnizori- facturi nesoite", respectiv contul 418 "Clienți –facturi de intocmit", și se reflecta in situatiile financiare ale exercitiului pentru care se face raportarea daca sumele respective se cunosc la data bilanțului.

Momentul cand are loc transferul riscurilor si beneficiilor variaza in functie de termenii individuali din contractele de vanzare.

##### Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrari si orice alte operatiuni care nu pot fi considerate livrari de bunuri.

Stadiul de executie al lucrarii se determina pe baza de situatii de lucrari care insotesc facturile, procese-verbale de receptie sau alte documente care atesta stadiul realizarii si receptia serviciilor prestate.

In cazul lucrarilor aferente proiectelor derulate de societate, recunoasterea veniturilor se face pe baza actului de receptie semnat de beneficiar, prin care se certifica faptul ca executantul si-a indeplinit obligatiile in conformitate cu prevederile contractului si ale documentatiei de executie.

Contravaloarea lucrarilor nereceptionate de beneficiar pana la sfarsitul perioadei se evidentiaza la cost, in contul 332 "Servicii în curs de executie", pe seama contului 712 "Venituri aferente costurilor serviciilor in curs de executie".

##### Venituri din redevente, chirii, dobanzi si dividende:

Acestea se recunosc astfel:

a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

- b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;
- c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

*6.25. Impozite si taxe*

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe datorate sunt inregistrate in perioada la care se refera.

*6.26. Erori contabile*

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative.

**NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2021 este în valoare totală de **61.417.980 LEI**, reprezentând 6.141.798 acțiuni cu o valoare nominală de **10 LEI**.

Structura acționariatului și a acțiunilor deținute la data de 31.12.2021, este următoarea:

Nume și Prenume	Nr.actiuni detinute	Valoare/actiune	Procent de deținere %
Drilling Equipment	2.849.466	10	46,39%
JMMC Trust Investment SRL	513.481	10	8,36%
Raicu Sever Florian	385.508	10	6.28%

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Alte persoane fizice	1.580.783	10	25,74%
Alte persoane juridice	812.560	10	13,23%
<b>Total</b>	<b>6.141.798</b>		<b>100%</b>

Capitalul social pe parcursul exercițiului financiar nu a suferit nici o modificare. Nu au fost emise noi actiuni si nu s-a modificat valoarea nominala.

Se poate aminti aici faptul ca tranzactionarea actiunilor se face din nou pe piata alternativa a Bursei.

In data de 19.02.2021 pachetul majoritar al societatii a fost preluat de catre firma Drilling Equipment SRL din Zalau reprezentata de catre d-nul Paul-Cristian Hodis.

**NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII,**  
**ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

Numarul mediu al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza:

	31.12.2020		31.12.2021	
	Nr angajati	Salarii	Nr angajati	Salarii
Directori	7	1,034,325	7	855,896
Sefi de sectie	1	69,169	1	78,000
Personal tesa	35	1,637,952	37	1,500,161
<u>Muncitori</u>	<u>105</u>	<u>4,249,687</u>	<u>94</u>	<u>4,515,761</u>
Total chelt salarii	148	6,991,133	153	6,949,818

**NOTA 9: Alte informatii**

**9.1. Informatii despre Societate**

Societatea ARMAX GAZ S.A. – în reorganizare – este o societate pe actiuni, infiintata in 1926 ca o componenta a fostei Centrale a Gazului Metan Medias. Este inregistrata in Registrul Comertului Sibiu din anul 1991. Sediul social este inregistrat la adresa Medias, jud Sibiu, str. Aurel Vlaicu, nr. 35A, Romania.

Obiectul principal de activitate al Societății îl reprezintă fabricarea de echipamente pentru industria de petrol si gaze.



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Societatea a intrat în insolvență începând cu data de 3 iulie 2017, ca urmare a aditerii cererii sale de către Tribunalul Sibiu. In 10 decembrie 2018, Tribunalul Sibiu confirmă Planul de reorganizare propus de administratorul judiciar al Societății și dispune reorganizarea activității Societății, durata de implementare a Planului fiind de 36 luni de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic, cu posibilitatea prelungirii cu încă 12 luni.

In data de 19.02.2021 pachetul majoritar al societatii a fost preluat de catre firma Drilling Equipment SRL din Zalau reprezentata de catre d-nul Paul-Cristian Hodis. In decembrie 2021 s-a aprobat prelungirea planului de reorganizare cu inca 12 luni, deci termenul maxim al perioadei de reorganizare este 31 martie 2023.

## **9.2. Informatii privind relatiile cu entitatile afiliate si alte parti legate**

Pe parcursul anului 2021, societatea a avut tranzactii comerciale cu DRILLING EQUIPMENT S.R.L. (aceasta detinand 46,39% din actiunile Armax Gaz). Situația tranzacțiilor derulate cu aceste entități pe parcursul anului 2021, precum și a soldurilor aferente creanțelor și datoriilor reciproce la 31 decembrie 2021 este prezentată în continuare.

### **9.2.1. Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate**

Drilling Equipment SRL Zalau, actionar

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
Creante	0	0
Datorii	0	1,200,000
Avansuri incasate	0	87,323

### **9.2.2. Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate**

Drilling Equipment SRL Zalau, actionar

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
Total vanzari	0	103,914
Total achizitii	0	35,897

## **9.3. Informatii despre impozitul pe profit**

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
Profit (pierdere) contabil(a)	(5,145,492)	(5,546,798)
Elemente similare veniturilor	2,323,534	192,757
Rezerva legala	0	0
Venituri neimpozabile	(4,703,537)	(591,084)

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

Cheltuieli nedeductibile	6,650,233	146,324
<b>Profit impozabil/pierdere fiscala</b>	<b>(875,262)</b>	<b>(5,798,801)</b>
<b>pentru anul de raportare</b>		
Pierdere fiscala anii precedent	(66,309,662)	(67,184,924)
Profit impozabil/Pierdere fiscal	(67,184,924)	(72,983,725)
de recuperate in anii urmasori		
Impozit pe profit curent	-	-
Alte elemente	-	-
Impozit pe profit datorat	-	-
<u>Reducere impozit pe profit</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Impozit pe profit datorat la		
<u>sfarsitul perioadei</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### 9.4. Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere. Societatea nu a identificat evenimente ulterioare care sa determine ajustarea prezentelor situații financiare.

#### 9.5. Cheltuieli cu chirii si leasing

Societatea a incheiat in data de 13.09.2021 un contract de locatiune cu firma Drilling Equipment SRL, a unui centru de prelucrare vertical OKUMA, pe o perioada de 28 luni.

#### 9.6. Contingente

##### 9.6.1. Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari pe o perioada de 5 ani.



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

**9.6.2. Pretentii de natura juridica (inclusiv valoarea estimata)**

Litigiile în care Societatea este implicată au fost în parte conexe cu dosarul procedurii de insolvență. Finalizarea litigiilor în care Societatea are calitatea de debitoare ar putea presupune pentru Societate obligații de plată suplimentare, față de nivelul reflectat în evidența contabilă.

**9.6.3. Aspecte legate de mediu**

Societatea nu are cunostinta de potentiale efecte negative asupra mediului inconjurator ca urmare a operatiunilor sale, care ar trebui cuantificate. Rezultatul unor astfel de potentiale efecte este incert si conducerea societatii nu considera necesara provizionarea unor astfel de datorii pentru mediul inconjurator.

**9.6.4. Alte aspecte**

**9.7. Riscuri financiare**

**9.7.1. Riscul ratei dobanzii**

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are în derulare. Societatea fiind în procedură de insolvență, riscurile ratei dobânzii sunt limitate.

**9.7.2. Riscul variatiilor de curs valutar**

Societatea are tranzactii si contracte de leasing financiar intr-o alta moneda decat moneda nationala (RON). Societatea fiind în procedură de insolvență acest risc este semnificativ diminuat urmare a prevederilor legislației în vigoare pentru datoriile în valută.

**9.7.3. Riscul de credit**

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

**9.8. Angajamente**

**9.8.1. Garantii acordate tertilor**

În favoarea Bancii Transilvania (contractul de credit nr. 114/09.08.2013) Societatea a constituit urmatoarele garanții care se referă la: ipotecă mobilă de prim rang pe soldul conturilor

**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

curente și de depozit deschise de Armax Gaz S.A. la creditor; cesiunea încasărilor din contul colector rezultate din derularea unor contracte încheiate de Armax Gaz S.A.

**În favoarea OTP Bank Romania**, (contractul de credit cu plafon multivaluta cu utilizare multiplă nr. 24002016019211/18.10.2016) Societatea a constituit garanții reale imobiliare asupra terenurilor și construcțiilor situate în Medias, str. Aurel Vlaicu, nr. 35A, asupra conturilor deschise de client la Banca, ipoteca mobiliara asupra creanțelor pe care societatea le are de încasat din facturile emise care stau la baza tragerilor din plafon.

**9.9. Stocuri**

	31.12.2020	31.12.2021
Materii prime și materiale auxiliare	3,920,607	3,518,724
Ambalaje	2,016	2,792
Productie și lucrări în curs	1,994,725	2,448,691
Semifabricate	562,663	566,003
Produse finite	1,961,044	1,498,106
Diferente de pret la produse	543,095	1,149,186
Marfuri	3	0
Diferente de pret la marfuri	0	0
Avansuri pentru stocuri	510,435	605,634
<i>Ajustări de valoare pentru depr. Stocurilor</i>	<i>- 4,775,552 -</i>	<i>4,295,263</i>
<b>TOTAL</b>	<b>4,719,037</b>	<b>4,888,240</b>

Ajustările pentru deprecierea stocurilor au fost majorate sau reluate la venituri după aceleași principii și politici ca și în anii precedenți. Pentru stocurile mai vechi de 6 luni s-au efectuat ajustări pentru depreciere în procent de 100% , prezentând un risc să nu fie valorificate.

Fata de anul 2020, ajustările pentru deprecierea stocurilor nu au avut modificări semnificative, excepție fiind la produsele în curs de execuție unde ajustarea a scăzut datorită comenzilor cu ciclu lung de fabricație care s-au finalizat.

**9.10. Casa și conturi la bănci**

	31.12.2020	31.12.2021
Conturi la bănci în lei	298,218	159,242
Conturi la bănci în valută	435,944	43,988
Numerar în casă	5,749	11,191
Avansuri de trezorerie	43,577	12,421
Alte valori	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>783,488</b>	<b>226,843</b>



**S.C. ARMAX GAZ S.A. - in reorganizare**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei (RON) daca nu este specificat altfel)*

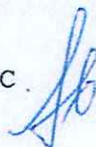
Administrator special,

**PAUL-CRISTIAN HODIS**  
Numele si prenumele


Intocmit,

**Ec. CRĂCIUN LIANA**  
Numele si prenumele  
Calitatea  
DIRECTOR ECONOMIC



Denumire **S.C. ARMAX GAZ S.A.**  
Sediul social **Medias jud.Sibiu str.Aurel Vlaicu nr.35A**  
Nr telefon/fax **0269-845864/0269-845956**  
Cod unic de inregistrare **RO 803727**  
Nr.de ordine din Registrul Comertului **J-32-127-1991**  
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza actiunile emise: **BVB**  
Capital social subscris si varsat **61.417.980 lei**  
**In reorganizare judiciara**

### DECLARATIE

Subsemnatii Paul-Cristian Hodis in calitate de administrator special al societatii ARMAX GAZ SA si ec. Craciun Liana in calitate de director economic, prin prezenta declaram ca raportarile financiar contabile aferente exercitiului financiar 2021, au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, a capitalurilor, a contului de profit si pierdere si a performantelor financiare ale societatii.

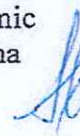
Raportul administratorului special prezinta in mod corect si complet informatiile despre societate si realizeaza o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Data 24.03.2022

Administrator special  
Paul-Cristian Hodis



Director economic  
Ec.Craciun Liana





## Armax Gaz SA

S.C. Armax Gaz SA Medias, LIANA CRACIUN

01/04/22 10:39

De la data 01/12/21, La data 31/12/21, Nr. Cont \*, Note temporare? Y, Grupare terți? N, Numai conturi cu Tr. Y, Tip raport M1, Total sint gr. I N, Sintetica

**Balanta de verificare**  
**Pentru perioada: 01/12/2021-31/12/2021**

Sintetic	Sold Initial Debit	Sold Initial Credit	Rulaj Prec. Debit	Rulaj Prec. Credit	Rulaj Curent Debit	Rulaj Curent Credit	Total Sume Debit	Total Sume Credit	Sold Final Debit	Sold Final Credit
<b>Clasa: 1</b>										
1012	0.000	61,417,980.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	61,417,980.000	0.000	61,417,980.000
1043	0.000	481,872.750	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	481,872.750	0.000	481,872.750
105	0.000	8,983,061.360	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	8,983,061.360	0.000	8,983,061.360
1061	0.000	2,314,427.500	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	2,314,427.500	0.000	2,314,427.500
1068	0.000	8,983,240.930	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	8,983,240.930	0.000	8,983,240.930
1171	66,106,358.720	0.000	5,145,492.590	0.000	0.000	0.000	71,251,851.310	0.000	71,251,851.310	0.000
1172	578,573.230	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	578,573.230	0.000	578,573.230	0.000
1174	785,683.370	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	785,683.370	0.000	785,683.370	0.000
1175	0.000	4,591,842.140	0.000	0.000	0.000	0.000	4,591,842.140	0.000	4,591,842.140	0.000
121	5,145,492.590	0.000	17,586,182.370	17,250,241.480	1,207,223.170	1,141,858.530	23,938,898.130	18,392,100.010	5,546,798.120	0.000
149	3,505,022.710	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	3,505,022.710	0.000	3,505,022.710	0.000
1518	0.000	580,027.000	90,000.000	0.000	0.000	13,056.000	90,000.000	593,083.000	0.000	503,083.000
1621	0.000	2,611,404.340	1,779,672.000	0.000	0.000	0.000	1,779,672.000	2,611,404.340	0.000	831,732.340
Total Clasa	76,121,130.620	89,963,856.020	24,601,346.960	17,250,241.480	1,207,223.170	1,154,914.530	101,929,700.750	108,369,012.030	81,667,928.740	88,107,240.020
<b>Clasa: 2</b>										
205	363,300.070	0.000	10,412.860	0.000	0.000	0.000	373,712.930	0.000	373,712.930	0.000
208	1,633,962.080	0.000	38,100.000	0.000	0.000	0.000	1,672,062.080	0.000	1,672,062.080	0.000
2111	2,837,853.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	2,837,853.000	0.000	2,837,853.000	0.000
212	15,068,360.950	0.000	10,604.290	0.000	0.000	0.000	15,078,965.240	0.000	15,078,965.240	0.000
2131	10,426,726.160	0.000	32,472.150	0.000	0.000	0.000	10,459,198.310	0.000	10,459,198.310	0.000
2131.1	979,942.890	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	979,942.890	0.000	979,942.890	0.000
2132	1,113,791.410	0.000	67,176.220	14,786.870	0.000	0.000	1,180,967.630	14,786.870	1,166,180.760	0.000
2133	2,191,826.360	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	2,191,826.360	0.000	2,191,826.360	0.000
2133.1	215,062.900	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	215,062.900	0.000	215,062.900	0.000
214	680,113.730	0.000	14,054.870	11,950.330	0.000	0.000	694,168.600	11,950.330	682,218.270	0.000
215	209,381.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	209,381.000	0.000	209,381.000	0.000
231	3,587.990	0.000	162,216.100	162,216.100	0.000	3,587.990	165,804.090	0.000	0.000	0.000
265	740,550.380	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	740,550.380	0.000	740,550.380	0.000
2678	113,930.960	0.000	189,317.050	8,460.900	0.000	17.000	303,248.010	8,477.900	294,770.110	0.000
2805	0.000	189,622.570	0.000	37,404.800	0.000	3,520.070	0.000	230,547.440	0.000	230,547.440
2808	0.000	1,633,962.080	0.000	4,233.320	0.000	1,058.330	0.000	1,639,253.730	0.000	1,639,253.730
2812	0.000	2,369,842.030	0.000	751,945.120	0.000	67,698.710	0.000	3,189,485.860	0.000	3,189,485.860
2813	0.000	11,691,478.680	5,783.380	460,482.050	0.000	38,681.530	5,783.380	12,190,642.260	0.000	12,184,858.880
2813.11	0.000	963,318.040	0.000	3,975.900	0.000	361.440	0.000	967,655.380	0.000	967,655.380
2813.31	0.000	215,062.900	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	215,062.900	0.000	215,062.900
2814	0.000	636,516.520	9,626.690	13,435.060	0.000	904.380	9,626.690	650,855.960	0.000	641,229.270
2815	0.000	5,145.070	0.000	4,716.300	0.000	428.760	0.000	10,290.130	0.000	10,290.130
2913	0.000	68.240	0.000	0.000	68.240	0.000	68.240	0.000	0.000	0.000
293	0.000	3,587.990	0.000	0.000	3,587.990	0.000	3,587.990	3,587.990	0.000	0.000
296	0.000	740,550.380	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	740,550.380	0.000	740,550.380
Total Clasa	36,578,389.880	18,449,154.500	539,763.610	1,473,606.750	3,656.230	116,258.210	37,121,809.720	20,039,019.460	36,901,724.230	19,818,933.970
<b>Clasa: 3</b>										
301	3,712,904.800	0.000	3,425,628.280	3,366,377.180	538,189.450	988,291.470	7,676,722.530	4,354,668.650	3,322,053.880	0.000
3021	56,296.130	0.000	280,447.790	295,003.450	20,094.040	33,490.010	358,837.960	328,493.460	28,344.500	0.000
3022	2,768.590	0.000	96,009.260	96,293.500	12,505.910	13,551.160	111,283.760	109,844.660	1,439.100	0.000
3023	0.000	0.000	1,385.150	1,385.150	91.120	91.120	1,476.270	1,476.270	0.000	0.000
3024	123,534.210	0.000	143,453.360	114,468.520	6,061.600	27,234.060	273,049.170	141,702.580	131,346.590	0.000
3028	1,308.800	0.000	95,043.720	89,413.130	11,067.390	16,613.330	107,419.910	108,026.460	1,393.450	0.000
303	0.000	0.000	156,319.990	156,319.990	31,451.600	31,451.600	187,771.590	187,771.590	0.000	0.000
308	23,794.740	0.000	51,335.600	37,981.720	10,292.520	13,294.720	85,422.860	51,276.440	34,146.420	0.000
331	1,738,789.410	0.000	432,367.290	0.000	339,125.280	0.000	1,645,547.400	0.000	1,645,547.400	0.000
332	255,935.640	0.000	91,061.880	0.000	456,145.980	0.000	803,143.500	0.000	803,143.500	0.000
341	562,663.290	0.000	69,586.360	77,490.800	40,368.000	29,123.380	672,617.650	106,614.180	566,003.470	0.000
345	1,961,043.590	0.000	7,473,278.020	7,977,191.040	970,745.720	929,770.150	10,405,067.330	8,906,961.190	1,498,106.140	0.000
346	0.000	0.000	58,446.800	51,162.800	0.000	7,284.000	58,446.800	58,446.800	0.000	0.000
348	543,094.710	0.000	5,118,005.740	4,532,140.140	538,905.260	518,679.150	6,200,005.710	5,050,819.290	1,149,186.420	0.000
371	3.000	0.000	19,331.130	19,334.130	48.000	48.000	19,382.130	19,382.130	0.000	0.000
381	2,016.430	0.000	3,728.000	2,864.120	81.000	169.000	5,825.430	3,033.120	2,792.310	0.000
391	0.000	2,286,097.380	0.000	0.000	0.000	85,487.020	0.000	2,371,584.400	0.000	2,371,584.400
3921	0.000	116,685.980	0.000	0.000	20,516.370	0.000	20,516.370	116,685.980	0.000	96,169.610
393	0.000	583,388.260	0.000	0.000	481,217.460	0.000	481,217.460	583,388.260	0.000	102,170.800
3941	0.000	405,994.990	0.000	0.000	0.000	21,652.060	0.000	427,647.050	0.000	427,647.050
3945	0.000	1,381,431.800	0.000	0.000	83,840.790	0.000	83,840.790	1,381,431.800	0.000	1,297,591.010
398	0.000	1,953.430	0.000	0.000	1,853.430	0.000	1,853.430	1,953.430	0.000	100.000
Total Clasa	8,984,153.340	4,775,551.840	16,650,693.790	16,817,425.670	3,562,600.920	2,716,230.230	29,197,448.050	24,309,207.740	9,183,503.180	4,295,262.870
<b>Clasa: 4</b>										
401	0.000	3,716,757.940	9,312,154.830	8,172,492.510	1,028,615.530	1,428,098.620	10,340,770.360	13,317,349.070	0.000	2,976,578.710
4012	0.000	286,367.440	777,850.470	625,301.470	6,082.360	165,614.350	783,932.830	1,077,283.260	0.000	293,350.430
404	0.000	969.000	177,119.450	178,303.050	0.000	0.000	177,119.450	179,272.050	0.000	2,152.600
408	0.000	28,824.630	0.000	-28,824.630	0.000	32,107.840	0.000	32,107.840	0.000	32,107.840
4091	510,435.470	0.000	57,043.700	14,674.940	52,829.800	0.000	620,308.970	14,674.940	605,634.030	0.000
4111	3,492,357.400	0.000	15,432,225.880	17,172,477.300	937,358.700	1,290,743.120	19,861,941.980	18,463,220.420	1,398,721.560	0.000
4118	3,109,398.170	0.000	2,297.360	160.920	858.000	0.000	3,112,553.530	160.920	3,112,392.610	0.000
418	36,392.470	0.000	-36,392.470	0.000	49,661.260	0.000	49,661.260	0.000	49,661.260	0.000



## Armax Gaz SA

S.C. Armax Gaz SA Medias, LIANA CRACIUN

01/04/22 10:39

De la data 01/12/21, La data 31/12/21, Nr. Cont \*, Note temporare? Y, Grupare tert? N, Numai conturi cu Tr. Y, Tip raport M1, Total sint gr. I N, Sintetica

**Balanta de verificare**  
**Pentru perioada: 01/12/2021-31/12/2021**

Sintetic	Sold Initial Debit	Sold Initial Credit	Rulaj Prec. Debit	Rulaj Prec. Credit	Rulaj Curent Debit	Rulaj Curent Credit	Total Sume Debit	Total Sume Credit	Sold Final Debit	Sold Final Credit
419	0.000	516,782.290	0.000	3,014,694.890	542,500.000	170,378.500	542,500.000	3,701,855.680	0.000	3,159,355.680
421	0.000	333,430.000	6,511,820.120	6,474,796.120	601,816.000	607,488.000	7,113,636.120	7,415,714.120	0.000	302,078.000
423	0.000	0.000	125,967.000	125,967.000	6,499.000	6,499.000	132,466.000	132,466.000	0.000	0.000
425	1,010.000	0.000	1,691,071.000	1,692,191.000	158,870.000	158,760.000	1,850,951.000	1,850,951.000	0.000	0.000
426	0.000	147,746.000	79,635.160	21,880.000	-627.000	1,346.000	79,008.160	170,972.000	0.000	91,963.840
427	0.000	1,924.000	32,952.080	34,632.080	3,604.000	3,519.000	36,556.080	40,075.080	0.000	3,519.000
4281	0.000	11,534.140	3,180.000	0.000	0.000	81.290	3,180.000	11,615.430	0.000	8,435.430
4311	0.000	461,816.000	0.000	0.000	0.000	0.000	461,816.000	0.000	461,816.000	0.000
4312	0.000	316,043.000	0.000	0.000	0.000	0.000	316,043.000	0.000	316,043.000	0.000
4313	0.000	151,359.000	0.000	0.000	0.000	0.000	151,359.000	0.000	151,359.000	0.000
4314	0.000	182,035.000	0.000	0.000	0.000	0.000	182,035.000	0.000	182,035.000	0.000
4315	0.000	2,266,805.000	429,795.000	1,375,941.000	0.000	129,101.000	429,795.000	3,771,847.000	0.000	3,342,052.000
4316	0.000	9,738.000	9,738.000	0.000	0.000	0.000	9,738.000	9,738.000	0.000	0.000
436	0.000	55,878.000	146,261.000	142,849.000	13,085.000	13,522.000	159,346.000	212,249.000	0.000	52,903.000
4371	0.000	13,111.000	0.000	0.000	0.000	0.000	13,111.000	13,111.000	0.000	13,111.000
4372	0.000	13,124.000	0.000	0.000	0.000	0.000	13,124.000	13,124.000	0.000	13,124.000
4382	103,472.000	0.000	125,967.000	84,166.000	6,499.000	0.000	235,938.000	84,166.000	151,772.000	0.000
4423	0.000	1,373,248.000	193,564.000	935,513.000	78,407.000	0.000	271,971.000	2,308,761.000	0.000	2,036,790.000
4424	0.000	0.000	193,564.000	193,564.000	78,407.000	78,407.000	271,971.000	271,971.000	0.000	0.000
4426	0.000	0.000	1,290,742.480	1,290,742.480	240,379.950	240,379.950	1,531,122.430	1,531,122.430	0.000	0.000
4427	0.000	0.000	2,029,288.970	2,029,288.970	161,673.110	161,673.110	2,190,962.080	2,190,962.080	0.000	0.000
4428	47,560.610	0.000	108,100.100	76,017.490	13,353.910	12,337.420	170,222.920	89,563.210	80,659.710	0.000
444	0.000	423,065.000	4,373.000	0.000	0.000	0.000	4,373.000	423,065.000	0.000	418,692.000
446	0.000	860,299.610	16,665.840	331,133.000	0.000	13,441.240	16,665.840	1,204,873.850	0.000	1,188,208.010
447	0.000	217,988.000	48,738.000	132,158.000	5,500.000	12,075.000	54,238.000	362,221.000	0.000	307,983.000
448	0.000	107,328.000	0.000	0.000	0.000	0.000	107,328.000	107,328.000	0.000	107,328.000
461	758,647.700	0.000	128,528.010	823,725.670	357.000	2,365.960	887,532.710	826,091.630	61,441.080	0.000
462	0.000	748,879.460	238,680.420	1,200,000.000	0.000	0.000	238,680.420	1,948,879.460	0.000	1,710,199.040
471	192.260	0.000	5,164.700	2,258.140	0.000	516.470	5,356.960	2,774.610	2,582.350	0.000
4751.1	0.000	5,220.250	1,248.390	0.000	113.490	0.000	1,361.880	5,220.250	0.000	3,858.370
491	0.000	3,109,398.170	0.000	0.000	0.000	2,136.440	0.000	3,111,534.610	0.000	3,111,534.610
Total Clasa	8,059,466.080	15,359,670.930	39,137,343.490	46,116,103.400	3,985,843.110	4,530,591.310	51,183,860.980	66,007,573.940	5,462,864.600	20,286,577.560
<b>Clasa: 5</b>										
5121	298,217.810	0.000	20,440,233.980	20,471,543.920	1,432,025.240	1,539,690.590	22,170,477.030	22,011,234.510	159,242.520	0.000
5124	435,943.650	0.000	3,528,124.430	3,774,797.290	256,465.370	401,748.370	4,220,533.450	4,176,545.660	43,987.790	0.000
5186	0.000	63,668.650	63,668.650	0.000	0.000	0.000	63,668.650	63,668.650	0.000	0.000
5191	0.000	1,914,726.170	979,877.000	0.000	0.000	0.000	979,877.000	1,914,726.170	0.000	934,849.170
5311	5,749.720	0.000	315,884.270	315,618.580	31,911.020	26,735.300	353,545.010	342,353.880	11,191.130	0.000
5328	0.000	0.000	519,800.000	519,800.000	46,600.000	46,600.000	566,400.000	566,400.000	0.000	0.000
542	43,577.010	0.000	408,627.680	446,186.770	39,912.140	33,508.660	492,116.830	479,695.430	12,421.400	0.000
581	0.000	0.000	5,999,837.340	5,999,877.340	428,355.010	428,315.010	6,428,192.350	6,428,192.350	0.000	0.000
Total Clasa	783,488.190	1,978,394.820	32,256,053.350	31,527,823.900	2,235,268.780	2,476,597.930	35,274,810.320	35,982,816.650	226,842.840	934,849.170
<b>Clasa: 6</b>										
601	0.000	0.000	4,922,609.010	4,922,609.010	-531,185.220	-531,185.220	4,391,423.790	4,391,423.790	0.000	0.000
6021	0.000	0.000	294,139.130	294,139.130	33,490.010	33,490.010	327,629.140	327,629.140	0.000	0.000
6022	0.000	0.000	98,316.440	98,316.440	13,785.580	13,785.580	112,102.020	112,102.020	0.000	0.000
6023	0.000	0.000	1,385.150	1,385.150	91.120	91.120	1,476.270	1,476.270	0.000	0.000
6024	0.000	0.000	116,238.970	116,238.970	27,234.060	27,234.060	143,473.030	143,473.030	0.000	0.000
6028	0.000	0.000	89,331.620	89,331.620	16,613.330	16,613.330	105,944.950	105,944.950	0.000	0.000
603	0.000	0.000	156,319.990	156,319.990	31,451.600	31,451.600	187,771.590	187,771.590	0.000	0.000
604	0.000	0.000	16,202.550	16,202.550	1,421.620	1,421.620	17,624.170	17,624.170	0.000	0.000
605	0.000	0.000	542,908.920	542,908.920	140,713.860	140,713.860	683,622.780	683,622.780	0.000	0.000
607	0.000	0.000	19,331.130	19,331.130	48.000	48.000	19,379.130	19,379.130	0.000	0.000
608	0.000	0.000	2,395.660	2,395.660	169.000	169.000	2,564.660	2,564.660	0.000	0.000
609	0.000	0.000	-1,142.720	-1,142.720	0.000	0.000	-1,142.720	-1,142.720	0.000	0.000
611	0.000	0.000	81,336.770	81,336.770	3,088.190	3,088.190	84,424.960	84,424.960	0.000	0.000
612	0.000	0.000	362,621.540	362,621.540	10,953.470	10,953.470	373,575.010	373,575.010	0.000	0.000
613	0.000	0.000	25,561.060	25,561.060	5,627.000	5,627.000	31,188.060	31,188.060	0.000	0.000
615	0.000	0.000	53,602.350	53,602.350	4,550.000	4,550.000	58,152.350	58,152.350	0.000	0.000
623	0.000	0.000	22,801.140	22,801.140	14,360.730	14,360.730	37,161.870	37,161.870	0.000	0.000
625	0.000	0.000	77,325.500	77,325.500	10,649.760	10,649.760	87,975.260	87,975.260	0.000	0.000
626	0.000	0.000	40,619.650	40,619.650	5,160.110	5,160.110	45,779.760	45,779.760	0.000	0.000
627	0.000	0.000	21,358.060	21,358.060	1,679.130	1,679.130	23,037.190	23,037.190	0.000	0.000
628	0.000	0.000	1,649,558.940	1,649,558.940	460,222.000	460,222.000	2,109,780.940	2,109,780.940	0.000	0.000
635	0.000	0.000	471,865.850	471,865.850	26,281.620	26,281.620	498,147.470	498,147.470	0.000	0.000
641	0.000	0.000	6,348,829.000	6,348,829.000	600,989.000	600,989.000	6,949,818.000	6,949,818.000	0.000	0.000
642	0.000	0.000	519,800.000	519,800.000	46,600.000	46,600.000	566,400.000	566,400.000	0.000	0.000
6458	0.000	0.000	60,991.440	60,991.440	20,699.790	20,699.790	81,691.230	81,691.230	0.000	0.000
646	0.000	0.000	142,849.000	142,849.000	13,522.000	13,522.000	156,371.000	156,371.000	0.000	0.000
6581	0.000	0.000	27,752.850	27,752.850	2,822.370	2,822.370	30,575.220	30,575.220	0.000	0.000
6582	0.000	0.000	343.150	343.150	0.000	0.000	343.150	343.150	0.000	0.000
6583	0.000	0.000	11,327.130	11,327.130	0.000	0.000	11,327.130	11,327.130	0.000	0.000
6588	0.000	0.000	708.010	708.010	5,980.860	5,980.860	6,688.870	6,688.870	0.000	0.000
6651	0.000	0.000	18,833.720	18,833.720	1,419.440	1,419.440	20,253.160	20,253.160	0.000	0.000
666	0.000	0.000	113,668.810	113,668.810	3,800.000	3,800.000	117,468.810	117,468.810	0.000	0.000
6811	0.000	0.000	1,272,216.650	1,272,216.650	112,291.780	112,291.780	1,384,508.430	1,384,508.430	0.000	0.000
6811.1	0.000	0.000	3,975.900	3,975.900	361.440	361.440	4,337.340	4,337.340	0.000	0.000
6812	0.000	0.000	0.000	0.000	13,056.000	13,056.000	13,056.000	13,056.000	0.000	0.000



Armax Gaz SA

S.C. Armax Gaz SA Medias, LIANA CRACIUN

01/04/22 10:39

De la data 01/12/21, La data 31/12/21, Nr. Cont \*, Note temporare? Y, Grupare tertii? N, Numai conturi cu Tr. Y, Tip raport M1, Total sint gr. I N, Sintetica

**Balanta de verificare**  
**Pentru perioada: 01/12/2021-31/12/2021**

Sintetic	Sold Initial Debit	Sold Initial Credit	Rulaj Prec. Debit	Rulaj Prec. Credit	Rulaj Curent Debit	Rulaj Curent Credit	Total Sume Debit	Total Sume Credit	Sold Final Debit	Sold Final Credit
8814	0.000	0.000	0.000	0.000	109,275.520	109,275.520	109,275.520	109,275.520	0.000	0.000
Total	0.000	0.000	17,586,182.370	17,586,182.370	1,207,223.170	1,207,223.170	18,793,405.540	18,793,405.540	0.000	0.000
Clasa: 7										
7015	0.000	0.000	8,038,425.100	8,038,425.100	1,001,240.160	1,001,240.160	9,039,665.260	9,039,665.260	0.000	0.000
703	0.000	0.000	51,163.200	51,163.200	7,284.000	7,284.000	58,447.200	58,447.200	0.000	0.000
704	0.000	0.000	2,033,596.300	2,033,596.300	195,616.340	195,616.340	2,229,212.640	2,229,212.640	0.000	0.000
706	0.000	0.000	214,071.660	214,071.660	16,826.600	16,826.600	230,898.260	230,898.260	0.000	0.000
707	0.000	0.000	26,181.080	26,181.080	48.000	48.000	26,229.080	26,229.080	0.000	0.000
709	0.000	0.000	-149,450.790	-149,450.790	0.000	0.000	-149,450.790	-149,450.790	0.000	0.000
711	0.000	0.000	12,286,949.630	12,286,949.630	1,889,144.260	1,889,144.260	14,176,093.890	14,176,093.890	0.000	0.000
712	0.000	0.000	91,061.880	91,061.880	456,145.980	456,145.980	547,207.860	547,207.860	0.000	0.000
7583	0.000	0.000	15,575.530	15,575.530	0.000	0.000	15,575.530	15,575.530	0.000	0.000
7584.1	0.000	0.000	1,248.390	1,248.390	113.490	113.490	1,361.880	1,361.880	0.000	0.000
7588	0.000	0.000	555,861.950	555,861.950	168.810	168.810	556,030.760	556,030.760	0.000	0.000
7651	0.000	0.000	15,829.680	15,829.680	1,095.830	1,095.830	16,925.510	16,925.510	0.000	0.000
766	0.000	0.000	464.680	464.680	646.820	646.820	1,111.500	1,111.500	0.000	0.000
767	0.000	0.000	71.720	71.720	24.050	24.050	95.770	95.770	0.000	0.000
7813	0.000	0.000	0.000	0.000	3,656.230	3,656.230	3,656.230	3,656.230	0.000	0.000
7814	0.000	0.000	0.000	0.000	587,428.050	587,428.050	587,428.050	587,428.050	0.000	0.000
Total	0.000	0.000	23,181,050.010	23,181,050.010	4,159,438.620	4,159,438.620	27,340,488.630	27,340,488.630	0.000	0.000
Clasa: 4										
TOTAL										
GENERAL	130,526,628.110	130,526,628.110	153,952,433.580	153,952,433.580	16,361,254.000	16,361,254.000	300,841,523.990	300,841,523.990	133,442,863.590	133,442,863.590
(LEI)										

