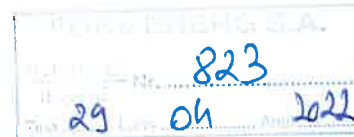


CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR privind exercițiul financiar 2021



I. PREZENTARE GENERALĂ

Societatea FORMENERG - S.A., cu sediul în București, B-dul Gheorghe Șincai nr. 3, sector 4, a fost înființată ca urmare a Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor TRANSELECTRICA - S.A. nr. 33/19.11.2001 și a Ordinului Ministrului Industriei și Resurselor nr. 3045/31.08.2000 și 3024/23.02.2001, fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/2265/2002.

Capitalul social este de 1.948.420 lei, împărțit în 194.842 acțiuni nominative, fiecare acțiune în valoare de 10 lei și este integral subscris și vărsat de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "TRANSELECTRICA" - S.A..

Obiectul principal de activitate este: *"formarea profesională inițială și continuă (inițiere, calificare, perfecționare, specializare, recalificare) în toate domeniile de activitate, cât și asigurarea de servicii de consultanță și asistență de specialitate"* (cod 8559).

ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII COMERCIALE

În perioada 01.01.2021 - 31.12.2021, Societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație a cărui componență a fost stabilită prin Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor nr. 6/10.12.2020, nr. 1/17.02.2021, nr. 5/22.06.2021, nr. 7/13.07.2021, nr. 9/23.10.2021 și nr. 11/23.12.2021

- | | |
|-------------------------------------|---|
| 1. Violeta IONESCU | - președinte (perioada 01.01. - 18.06.2021) |
| 2. Gabriela POPESCU | - membru (perioada 01.01. - 18.06.2021) |
| 3. Alexandru ALDEA | - membru (perioada 01.01. - 18.06.2021) |
| 4. Florin-Nicolae-Andrei DIACONESCU | - membru (perioada 01.01. - 18.06.2021) |
| 5. Lucian BICĂ | - membru (perioada 23.06 - 12.07.2021) |
| 6. Mara MAREȘ | - membru (perioada 23.06 - 31.12.2021) |
| 7. Irina-Ecaterina MANOLACHE | - membru (perioada 23.06 - 14.09.2021) |
| 8. Ovidiu TEMPEA | - membru (perioada 23.06 - 31.12.2021) |
| 9. Valentina-Raluca BULEAC | - membru (perioada 23.06 - 31.12.2021) |
| 10. Daniel ȘINDILĂ | - președinte (perioada 14.07 - 31.12.2021) |
| 11. Florin STANCIU | - membru (perioada 23.12 - 31.12.2021) |
| 12. Cerasela-Artina RĂDESCU | - membru (perioada 23.12 - 31.12.2021) |

În conformitate cu prevederile legale, pentru fiecare ședință a Consiliului de Administrație a fost întocmit un proces-verbal care este consemnat în Registrul oficial al proceselor verbale ale ședințelor.

În cadrul ședințelor Consiliului de Administrație au fost analizate și aprobate, în principal, hotărâri privitoare la:

- Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății pe anul 2021;
- Programul anual de achiziții pe anul 2021;
- Execuția Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2021;
- Gestiunea economică a Societății;
- Patrimoniul Societății.

ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ

SERVICII PRESTATE ÎN ANUL 2021

În exercițiul financiar 2021 Societatea a realizat venituri din exploatare rezultate din desfășurarea următoarelor activități principale:

- Servicii de instruire/formare profesională;
- Servicii de cazare hotel;
- Servicii de închiriere:
 - imobil Craiova cu destinația de birouri;
 - imobil - etaj 1 București cu destinația de birouri;
 - spațiu cu destinația restaurant;
 - săli de cursuri.

Evoluția principalelor servicii prestate de Societate pe perioada 2018-2021 și comparativ anul 2021 față de anul 2020 este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt.	INDICATOR	Anul 2018	Anul 2019	Anul 2020	Anul 2021	2021/ 2020
		lei	lei	lei	lei	%
1.	Servicii de instruire	1.661.814	1.809.513	490.983	751.205	153,00
2.	Servicii cazare hotel	736.674	706.327	409.705	414.943	101,28
3.	Servicii de închiriere	233.183	388.555	562.861	657.458	116,81

Veniturile din serviciile prestate de Societate în anii 2020-2021 au fost puternic influențate de instaurarea stării de urgență pentru 2 luni, începând cu data de 15 martie 2020, precum și de instituirea stării de alertă în perioada 15 mai 2020 - 8 martie 2022.

Aceste hotărâri au afectat negativ activitățile de bază ale Societății, formarea profesională, respectiv serviciile hoteliere și au condus la obținerea unor venituri cu mult sub nivelul bugetat.

În această perioadă a fost afectată desfășurarea cursurilor, fiind interzisă sau limitată ca număr de locuri/serie de curs, organizarea acestora sub forma prezenței fizice la sală. În măsura în care a fost posibil, Societatea a organizat cursurile on-line, dar cererea pentru astfel de cursuri a fost redusă. De asemenea, cei mai mulți lectori au fost reticenti față de această modalitate de susținere a cursurilor.

Restricționarea deplasărilor a reprezentat un alt impediment în organizarea seriilor de curs, având în vedere că cea mai mare parte a cursanților Societății provin din alte localități decât cele în care se desfășoară cursurile.

Introducerea obligativității certificatului verde COVID, pentru intrarea în spații închise, a fost o altă cauză care a creat dificultăți în organizarea seriilor de curs.

Restricțiile impuse privind deplasările în alte localități și cele care au vizat direct domeniul HORECA, au determinat realizarea unui grad redus de ocupare a hotelului și implicit venituri din servicii de cazare mai mici decât cele bugetate.

Serviciile de instruire au acoperit cursuri din următoarele domenii:

- ✓ Management și resurse umane;
- ✓ Pregătire în vederea autorizării/reautorizării instalatorilor de gaze naturale;
- ✓ Pregătire în vederea autorizării/reautorizării electricienilor.

Indicatorii specifici activității de formare profesională pentru perioada 2017-2021 și comparativ anul 2021 cu anul precedent 2020, sunt prezentați în tabelul de mai jos :

INDICATOR	2017	2018	2019	2020	2021	2021/2020 (%)
Număr serii	271	308	382	138	145	105,07
Număr cursanți	3.851	3.183	4.088	1.019	1.967	193,03
Venituri din instruire (mii lei)	1.753	1.662	1.810	491	751	152,95

În anul 2021 veniturile din instruire au fost mai mari cu 260 mii lei față de anul 2020, aceasta în condițiile în care numărul de cursanți instruiți în anul 2021 a crescut cu 93,03% față de anul 2020.

Numărul de cursanți pe cursuri

În anul 2021 la fiecare dintre următoarele cursuri au participat mai mult de 100 de cursanți:

Nr. crt.	Denumire	Număr cursanți
1	Pregătire în vederea autorizării/reautorizării electricieni (gradul I-IV)	744
2	Pregătire în vederea prelungirii valabilității legitimației sau pentru susținerea examenului de autorizare, pentru instalatorii de gaze naturale (Proiectare / Execuție / Exploatare)	442
3	Formare generală în domeniul prelucrării datelor cu caracter personal	397

Principali clienți - SERVICII DE INSTRUIRE

Nr. crt.	Denumire client	Valoare (lei)
1	SPEEH HIDROELECTRICA S.A.	149.450
2	AGENȚIA NAȚIONALĂ A FUNCȚIONARILOR PUBLICI	125.115
3	MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIATULUI ȘI TURISMULUI	92.500
4	DISTRIBUȚIE ENERGIE ELECTRICĂ TRANSILVANIA NORD	75.310
5	DELGAZ GRID	54.000
6	MINISTERUL ENERGIEI	46.000
7	DISTRIGAZ SUD RETELE S.R.L.	40.660
8	PRMĂRIA SECTORULUI 2	26.150
9	NUCLEARELECTRICA S.A.	19.320
10	ENGIE SERVICII S.R.L	18.100

Serviciile de cazare sunt prestate în spațiul situat la etajele III-IV ale clădirii administrative, autorizat ca hotel de 3***.

Veniturile obținute din serviciile de cazare Hotel au rămas la un nivel scăzut, determinat de prelungirea stării de alertă, înregistrându-se totuși o creștere de 1,28% față de anul 2020.

În anul 2021 Societatea a aplicat pentru obținerea unui ajutor de stat sub formă de grant pentru HORECA, prin Schema de ajutor de stat instituită prin O.U.G. nr. 224/2020. La data de 03.12.2021 a fost încheiat Contractul de finanțare nr. 9694, în valoare de 59.324 lei, încasându-se în decembrie 2021 prima tranșă.

Principali clienți - SERVICII DE CAZARE

Nr. crt.	Denumire client	Valoare (lei)
1	P.A.B. ROMÂNIA S.R.L.	62.275
2	ERASMUS STUDENT NETWORK AISBL	34.820
3	FEDERAȚIA ROMÂNĂ DE TAKEWONDO W.T.F.	13.365
4	MIHAI TRAVEL TOUR S.R.L.	13.180

Serviciile de închiriere

Spațiile pe care Societatea le deține în patrimoniu și care nu erau utilizate pentru desfășurarea activității principale, formarea profesională, sau a altor activități, au fost oferite spre închiriere:

1. Spațiul în care a funcționat reprezentanța Craiova, în suprafață de 384,95 mp;
2. Spațiul deținut la parterul clădirii sediului Societății din Bd. Gheorghe Șincai nr. 3, cu destinația restaurant, în suprafață totală de 275 mp;
3. Spațiul deținut la etajul 1 al clădirii sediului Societății din Bd. Gheorghe Șincai nr. 3, cu destinația birouri, în suprafață totală de 449,75 mp. Menționăm că acest spațiu a fost închiriat pe termen de 5 ani, începând cu data de 01 iulie 2019, Societății SMART S.A., Filială a C.N.T.E.E. TRANSELECTRICA S.A.;
4. Spații cu destinația săli de curs.

Principali clienți - SERVICII DE ÎNCHIRIERE

Nr. crt.	Denumire client	Valoare (lei)
1.	AUTORITATEA RUTIERĂ ROMÂNĂ	295.640
2.	SMART S.A.	237.240
3.	ADREM INVEST S.R.L.	52.360
4.	H B C DEALS S.R.L.	29.725

PROIECTE EUROPENE DERULATE ÎN ANUL 2021

În urma depunerii unor cereri de finanțare pentru accesarea de fonduri europene nerambursabile, FORMENERG – S.A. derulează patru proiecte (două în calitate de beneficiar solicitant și două în calitate de partener), după cum urmează:

1. PROIECT - **BE SMART!, VINO LA START!**, durată: 36 luni, valoarea proiectului: 12.934.631,65 lei; FORMENERG – S.A. are calitatea de beneficiar solicitant;
2. PROIECT - **Privește în viitor! POTI FI ANTREPRENOR!**, durată: 36 luni, valoarea proiectului: 11.226.338,31 lei; FORMENERG – S.A. are calitatea de beneficiar solicitant;
3. PROIECT **HOPE - Intervenție comunitara integrata in Comuna Vaideeni**, durată: 36 luni, valoarea proiectului: 25.549.243,59 lei; FORMENERG – S.A. are calitatea de partener;
4. PROIECT **Energie vie pentru tineri NEETS**, durată: 24 luni, valoarea proiectului: 4.847.453,30 lei; FORMENERG – S.A. are calitatea de partener.

II. BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Indicatorii din Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 în urma încheierii exercițiului financiar, se prezintă astfel:

EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI la data de 31.12.2021

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat	Realizat	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	4.055	2.014	49,68
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	4.045	2.002	49,49
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	2.725	1.831	67,18
	a1)	din vânzarea produselor	4			
	a2)	din servicii prestate	5	2.225	1.171	52,62
		- servicii de instruire	5a	1.575	751	47,70
		- servicii de cazare	5b	650	415	63,84
		- servicii organizare evenimente	5c			
		- alte prestări servicii	5d		5	
		- venituri organizare simpozioane/conferinta	5e			
	a3)	din redevențe și chirii	6	500	657	131,49
	a4)	alte venituri	7	0	2	
	b)	din vânzarea mărfurilor	8			
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9		1	
	c1)	subvenții, conform prevederilor legale în vigoare	10			
	c2)	transferuri, conform prevederilor legale în vigoare	11			
	d)	din producția de imobilizări	12			
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13			
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	1.320	170	12,91
	f1)	din amenzi și penalități	15		48	
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	1.250		
		- active corporale	17	1.250		
		- active necorporale	18			
	f3)	din subvenții pentru investiții	19			
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
	f5)	alte venituri	21	70	123	175,24
		- venituri din servicii refacturate	21a	60	79	132,29
		- alte venituri din exploatare	21b	10	1	
		- venituri din subvenții de exploatare pentru plata personalului	21c			
		- venituri neimpozabile - derulare proiecte POCU			43	

2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	10	13	125,19
	a) din imobilizări financiare	23			
	b) din investiții financiare	24			
	c) din diferențe de curs	25	0	0	
	d) din dobânzi	26	10	12	120,68
	e) alte venituri financiare	27			
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	4.025	4.459	110,78
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	4.024	4.458	110,80
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	893	854	95,68
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	291	280	96,07
	a) cheltuieli cu materiile prime	32			
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	71	58	82,09
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34		0	
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35		14	
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	20	23	114,57
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	200	198	99,18
	e) cheltuieli privind mărfurile	38			
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	105	86	81,76
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	75	71	95,25
	b) cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	41	10	5	48,77
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42			
	b2) - către operatori cu capital privat	43	10	5	48,77
	c) prime de asigurare	44	20	10	47,69
A3	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	45	497	489	98,40
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46	200	220	109,92
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	20	16	78,61
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	10		
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	12	3	21,05
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	2	3	126,27
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51			
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	10		
	- tichete cadou pentru cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53			
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54			
	- cheltuieli de promovare a produselor/serviciilor	55	10		

d)	Cheltuieli cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56			
d1)	Cheltuieli de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57			
d2)	cheltuieli de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58			
	- pentru cluburile sportive	59			
d3)	cheltuieli de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60			
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	5	2	41,60
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	20	7	34,40
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	8	3	35,00
	- interna	64	8	3	35,00
	- externa	65	0	0	
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	50	42	82,91
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	10	7	69,72
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	180	194	107,54
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	65	38	59,17
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70			
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	1	2	
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72			
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	73			
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74			
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75			
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	5	2	36,77
j)	alte cheltuieli	77			
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:		78	160	168	104,75
a)	cheltuieli cu taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	79			
b)	cheltuieli cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80			
c)	cheltuieli cu taxa de licență	81			
d)	cheltuieli cu taxa de autorizare	82			
e)	cheltuieli cu taxa de mediu	83			
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	160	168	104,75
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:		85	1.741	1.889	108,51
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	1.328	1.514	113,99
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	1.195	1.392	116,50
	a) salarii de bază	88	884	937	105,99
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	277	425	153,47
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	34	30	88,76

C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	133	122	91,46
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal , cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	18	2	11,67
	- tichete de creșă, conform Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
	b) tichete de masă;	95	115	120	103,95
	c) tichete de vacanță;	96			
	d) cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97			
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98			
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99			
	a) cheltuieli cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100			
	b) cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	102			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	378	336	88,91
	a) pentru directori/directorat	104	144	144	100,00
	- componenta fixă	105	144	144	100,00
	- componenta variabilă	106			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	234	192	82,09
	- componenta fixă	108	234	192	82,09
	- componenta variabilă	109			
	c) pentru AGA și cenzori	110			
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111			
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	35	39	112,14
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	1.230	1.547	125,79
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	0	0	
	- către bugetul general consolidat	115			
	- către alți creditori	116			
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117			
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118			
	d) alte cheltuieli	119	60	117	194,46
	- activitatea de baza		60	81	135,09
	- cheltuieli cofinantate PROIECTE POCU			36	

	- cheltuieli cofinanțate - proiect ID 106793			2	
	- cheltuieli cofinanțate - proiect ID 106796			1	
	- cheltuieli cofinanțate - proiect ID 115258			27	
	- cheltuieli cofinanțate - proiect ID 150591			6	
e)	cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	1.170	1.176	100,54
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121		254	
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122		133	
f1.1)	- provizioane privind participarea la profit a salariaților	123			
f1.2)	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	124			
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125			
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126			
	- din participarea salariaților la profit	127			
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128			
	- venituri din alte provizioane	129			
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	1	0	
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131			
a1)	aferele creditelor pentru investiții	132			
a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	133			
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	1	0	
b1)	aferele creditelor pentru investiții	135			
b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	136			
b3)	aferele conturilor/depozitelor	136a	1	0	
c)	alte cheltuieli financiare	137			
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	30	-2.444	
	venituri neimpozabile	139			
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140			
IV	IMPOZIT PE PROFIT	141	59		
V	DATE DE FUNDAMENTARE				
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	4.045	2.002	49,49
a)	- venituri din subvenții și transferuri	143			
b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, conform Legii anuale a bugetului de stat	144			
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	4.024	4.458	110,80
a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, conform Legii anuale a bugetului de stat	146			
3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	1.328	1.514	113,99
a)	- majorare salariu de bază minim brut pe țară garantat în plată	147a	4	4	100,00

	b)	- creșteri salariale determinate de modificarea legislativă privind contribuțiile sociale obligatorii	147b			
	c)		147c			
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	25		
5		Nr. mediu de salariați	149	25	25	100,00
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	4.427	5.046	113,99
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform OG 26/2013 [(Rd.147 – rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	4.367	5.039	115,40
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	4.413	5.033	114,04
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	162	80	49,49
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată conform Legii anuale a bugetului de stat	154	162	80	49,49
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155			
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157			
		- pret mediu (p)	158			
		- valoare=QPF x p	159			
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160			
8		Plăți restante	161			
9		Creanțe restante, din care:	162	200	327	163,50
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163		288	
		- de la operatori cu capital privat	164		183	
		- de la bugetul de stat	165		0	
		- de la bugetul local	166		5	
		- de la alte entități	167		10	
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168			
11		Redistribuirii/distribuirii totale conform OUG nr.29/2017 din:	169			
		- alte rezerve	170			
		- rezultatul reportat	171			

Din tabelul cuprinzând execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021, rezultă în principal următoarele:

- Veniturile totale realizate în anul 2021 au fost în sumă de 2.014 mii lei, din care cifra de afaceri netă a fost de 1.831 mii lei.
- Cheltuielile totale realizate în anul 2021 au fost în sumă de 4.459 mii lei.

A. Veniturile totale obținute în exercițiul financiar 2021 au înregistrat un grad de realizare de 49,68% față de valoarea prevăzută în bugetul aprobat fiind determinat de nerealizarea, în principal, a veniturilor din prestări servicii cu 47,38%; De asemenea, veniturile prognozate din vânzarea unor active, spațiul deținut în Craiova, în valoare de 1.250 mii lei, nu a fost realizat.

Cifra de afaceri netă realizată a fost mai mare cu 367 mii lei față de anul 2020, ca urmare a creșterii, în principal, a veniturilor din servicii de instruire cu 260 mii lei și a celor din închirieri cu 95 mii lei.

B. Cheltuielile totale realizate în exercițiul financiar 2021 au fost cu 10,78% mai mari față de valoarea prevăzută în bugetul aprobat. Această creștere a fost determinată în principal de:

- creșterea cu 16,5% a cheltuielilor cu salariile;
- înregistrarea unor provizioane privind litigii de muncă în valoare de 133.226 lei;
- înregistrarea unor ajustări pentru deprecierea de active circulante legate de clienți incerti în valoare de 120.753 lei;

La capitolul de cheltuieli cu salariile (**rd. 87**) s-a înregistrat o creștere de 197 mii lei față de valoarea bugetată.

C. Numărul mediu de personal realizat la nivelul anului 2021 a fost de 25 salariați, număr care a fost prevăzut în bugetul aprobat pentru anul 2021.

D. Efectuarea unor cheltuieli peste gradul de realizare a veniturilor, a condus la un rezultat brut negativ, Societatea înregistrând la sfârșitul exercițiului financiar 2021 o pierdere brută în valoare de 2.444.389 lei.

E. Gradul de realizare a indicatorului productivitatea muncii exprimată valoric a fost mai mic cu 40,51% față de aprobat, fiind determinat de realizarea veniturilor din exploatare în proporție de doar 49,49%.

III. BILANȚUL CONTABIL

Datele cuprinse în Bilanț, comparativ începutul/sfârșitul anului, se prezintă astfel:

	DENUMIRE INDICATOR	01.01.2021	31.12.2021	Diferențe
I.	Imobilizări necorporale	294	182	-112
II.	Imobilizări corporale	2.122.597	940.329	-1.182.268
III.	Imobilizări financiare	5.741	5.741	0
A.	ACTIVE IMOBILIZATE	2.128.632	946.252	-1.182.380
I.	Stocuri	24.857	21.172	-3.685
II.	Creanțe	7.131.896	6.924.365	-207.531
III.	Investiții pe termen scurt	705.373	259.651	-445.722
IV.	Casa și conturi la bănci	1.625.771	1.408.860	-216.911
B.	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	9.487.897	8.614.048	-873.849
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS	10.431	5.462	-4.969
D.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÎNĂ LA UN AN	1.917.568	1.700.695	-216.873
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	3.806.332	2.677.549	-1.128.783
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	5.934.964	3.623.801	-2.311.163
G.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	0	0	0
H.	PROVIZIOANE	0	0	0
I.	VENITURI ÎN AVANS	3.774.436	4.241.274	466.838
J.	CAPITAL ȘI REZERVE			0
I.	CAPITAL	1.948.420	1.948.420	0
II.	PRIME DE CAPITAL			0
III.	REZERVE DIN REEVALUARE	5.721.261	4.999.741	-721.520
IV.	REZERVE	1.721.953	250.164	-1.471.789
V.	PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ			
	PROFITUL REPORTAT	0	0	0
	PIERDEREA REPORTATĂ	1.287.363	1.263.369	-23.994
VI.	PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	-2.169.315	-2.444.389	-275.074
	REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0
	CAPITALURI PROPRII	5.934.956	3.490.567	-2.444.389
	CAPITALURI - TOTAL	5.934.956	3.490.567	-2.444.389

A. ACTIVE IMOBILIZATE
Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale achiziționate de Societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulată. Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizărilor necorporale. La data de 01.01.2021, valoarea imobilizărilor necorporale prezentate în bilanț era de 293,68 lei. Valoarea acestora la sfârșitul exercițiului financiar a fost determinată de amortizarea cumulată, aferentă exercițiului financiar 2021, în valoare de 111,84 lei.

	Sold la 01.01.2021	Intrări	leșiri	Creșterea rezervei din reevaluare	Diminuarea amortizării cumulate	Sold la 31.12.2020 (col. 5=1-2+3+4-5)
A	1	2	3	4	5	6
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte imobilizări	293,68	0	0	0,00	111,84	181,84
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	293,68	0,00	0,00	0,00	111,84	181,84

Imobilizări corporale

Valoarea imobilizărilor corporale la data de 31.12.2021, prezentate în bilanț, a fost de 940.328,41 lei cu 1.182.269,13 lei mai puțin față de începutul anului. Valoarea acestora la sfârșitul exercițiului financiar a fost determinată de amortizarea cumulată, aferentă exercițiului financiar 2021, în valoare de 1.198.370,76 lei și de intrări în valoare de 16.101,63 lei.

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost minus amortizarea cumulată.

Imobilizările corporale de natura construcțiilor sunt prezentate la valorile nete reevaluate și înregistrate în contabilitate la data de 31.12.2021.

	Sold la 01.01.2021	Intrări	Creșterea rezervei din reevaluare	Diminuarea amortizării cumulate	Sold la 31.12.2020 (col.5=1+2+3-4)
A	1	2	3	4	5
Terenuri	108.427,88	0,00	0,00	0,00	108.427,88
Construcții	1.977.105,10	0,00	0,00	1.174.641,72	802.463,38
<i>Clădire București</i>	1.239.221,50	0,00	0,00	1.143.896,52	95.324,98
<i>Clădire Craiova</i>	737.883,60	0,00	0,00	30.745,20	707.138,40
Instalații tehnice și mașini, - Activitatea de bază - Proiecte POCU	33.560,38 0 33.560,38	0,00 0 0,00	0,00 0,00 0,00	22.207,92 0,00 22.207,92	11.352,46 0 11.352,46
Alte instalații, utilaje și mobilier, - Activitatea de bază - Proiecte POCU	3.504,18 3.504,18 0	16.101,63 16.101,63 0,00	0,00 0,00 0,00	1.521,12 1.521,12 0	18.084,69 18.084,69 0
Avansuri și imobilizări corporale în curs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL, - Activitatea de bază - Proiecte POCU	2.122.597,54 2.089.037,16 33.560,38	16.101,63 16.101,63 0,00	0,00	1.198.370,76 1.176.162,84 22.207,92	940.328,41 928.975,95 11.352,46

B. ACTIVE CIRCULANTE

Stocurile

La 31 decembrie 2021 stocurile se prezintă după cum urmează:

	01.01.2021	INTRĂRI 2021	IEȘIRI 2021	31.12.2021
Piese de schimb	0	184,88	184,88	0
Consumabile și alte materiale, din care :	2.828.,26	62.981,23	61.338,98	4.470,51
- ACTIVITATEA DE BAZĂ	2.828,26	43.653,89	42.011,64	4.470,51
- PROIECTE POCU	0	19.327,34	19.327,34	0
Materiale de natura obiectelor de inventar, din care:	22.028,33	17.588,28	22.914,61	16.702,00
- ACTIVITATEA DE BAZĂ	22.028,33	17.588,28	22.914,61	16.702,00
- PROIECTE POCU	0	0	0	0
TOTAL, din care:	24.856,59	80.754,39	84.438,47	21.172,51
- ACTIVITATEA DE BAZĂ	24.856,59	80.754,39	84.438,47	21.172,51
- PROIECTE POCU	0	0	0	0

Stocurile la data de 31.12.2021 au avut o valoare de 21.172,51 lei, înregistrând o scădere valorică de 3.684,08 lei față de începutul anului 2021.

Creanțele comerciale și alte creanțe

	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
Creanțe comerciale	463.671,47	703.531,32
Alte creanțe immobilizate	84.293,00	92.178,20
Alte creanțe în legătură cu personalul	30.847,31	30.024,31
Creanțe la bugetul asigurărilor sociale	86.424,00	89.932,00
TVA neexigibilă	7.156,75	0
Subvenții proiecte POCU	4.907.139,86	5.073.988,78
Subvenții grant program HORECA	0	31.519,00
Alte creanțe față de bugetul statului	3.797,00	3.797,00
Debitori diverși, din care	1.561.901,59	1.035.000,00
<i>Proiecte POCU</i>	1.561.901,59	1.035.000,00
Decontări în curs de clarificare	1.916,33	398,48
Ajustări pentru creanțe comerciale incerte	(15.251,12)	(136.004,31)
TOTAL	7.131.896,19	6.924.364,78

La data de 31.12.2021 creanțele au înregistrat o scădere valorică de 207.531,41 lei față de începutul anului, în principal ca urmare a influenței operațiunilor înregistrate în cadrul proiectelor POCU derulate de Societate.

Creanțele s-au înregistrat în contabilitate la valoarea lor nominală. Nu sunt creanțe care să devină scadente după un termen mai mare de 1 an.

Cea mai mare parte din valoarea creanțelor este reprezentată de subvenții acordate pentru cele trei proiecte POCU, prin care s-au accesat fonduri europene nerambursabile.

Casa și conturi la bănci

Valoarea disponibilităților aflate în casieria Societății și în conturile bancare curente și de garanții precum și a altor valori la sfârșitul anului a fost mai mică cu 217.077,16 lei, comparativ cu începutul anului.

Situația disponibilităților bănești și a altor valori la nivelul Societății la data de 31.12.2021 se prezintă astfel:

	Valoare (lei)
Cont curent B.C.R. - UNIREA (lei)	398.787,55
Cont curent B.C.R. UNIREA - Salarii (lei)	34.564,98
Cont curent B.C.R. UNIREA - Program HORECA (lei)	27.805,00
Cont curent Trezoreria Municipiului București (lei)	308.812,22
Conturi curente ING BANK (lei) - operațiuni curente	43.125,51
Cont curent Libra Internet Banking (lei)	118.645,32
Cont curent - Banca Transilvania (lei)	39.424,01
Cont curent BCR - UNIREA (euro)	21.303,65
Cont curent - Banca Transilvania (euro)	11.798,74
Casa (lei)	3.334,45
Casa (euro)	18,11
Cont B.C.R. - cont prefinanțare Proiect ID 106793	0
Cont B.C.R. - cont rambursare Proiect ID 106793	48.089,58
Cont B.C.R. - cont prefinanțare Proiect ID 106796	2,51
Cont B.C.R. - cont rambursare Proiect ID 106796	213.736,00
Cont B.C.R. - cont prefinanțare Proiect ID 115258	5.847,02
Cont B.C.R. - cont rambursare Proiect ID 115258	14.704,20
Cont B.C.R. - cont prefinanțare Proiect ID 150591	97.441,80
Cont B.C.R. - cont rambursare Proiect ID 1150591	21.253,23
TOTAL	1.408.693,88

C. DATORII

Datorii pe termen scurt

	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
Avansuri încasate de la clienți	0,00	0,00
Datorii comerciale	112.774,44	128.095,71
Datorii financiare	21.572,38	7.001,16
Datorii cu personalul, din care:	57.170,06	60.062,66
- Activitatea de bază	27.612,06	41.098,66
- Proiecte POCU	29.558,00	18.964,00
Datorii fiscale la bugetul de stat	37.447,00	38.204,61
Datorii fiscale la bugetul local	437,00	208,00
Datorii la bugetul asigurărilor sociale	58.797,00	66.245,00
Creditori diverși, din care:	1.629.370,32	1.400.877,55
- Activitatea de bază	28.314,56	0,00
- Proiecte POCU	1.601.055,76	1.400.877,55
Alte datorii	0,00	0,00
TOTAL	1.917.568,20	1.700.694,69

Valoarea înregistrată la 31.12.2021, de **1.700.694,69** lei a fost cu 216.873,51 lei mai mică față de începutul anului.

Obligațiile față de bugetul statului și bugetele locale, reprezentând impozite, contribuții, fonduri speciale și taxe au fost achitate la termenele stabilite de legislația în vigoare.

D. CAPITALURI PROPRII

Capitalul social

Capitalul social este de 1.948.420 lei, împărțit în 194.842 acțiuni nominative, fiecare acțiune în valoare de 10 lei și este integral subscris și vărsat de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "TRANSELECTRICA" - S.A..

Rezerve din reevaluare

La data de 31 decembrie 2020 rezerva din reevaluare a fost în sumă de 5.721.261,29 lei iar la data de 31 decembrie 2021 a fost în sumă de 4.999.741,42 lei.

Reducerea a fost determinată de transferul diferenței dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea calculată pe baza costului inițial al activului în contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve de reevaluare", pentru mijloacele fixe de natura construcțiilor.

Rezerve

Situația rezervelor și evoluția acestora în anul fiscal 2021 se prezintă astfel:

	01 ianuarie 2020	31 decembrie 2021
Rezerve legale - cont 1061	250.163,79	250.163,79
Alte rezerve - cont 1068	1.471.788,49	0
TOTAL	1.721.952,28	250.163,79

Rezervele legale, în sumă de 250.163,79 lei la data de 31 decembrie 2021, s-au constituit conform legislației în vigoare și nu pot fi distribuite. În exercițiul financiar 2021, având în vedere că Societatea a înregistrat pierderi, nu s-au constituit rezerve legale.

Alte rezerve au fost la data de 31 decembrie 2020 în sumă de 1.471.788,49 lei. Aceste rezerve au fost folosite la închiderea exercițiului financiar 2020 la acoperirea pierderii contabile, astfel încât la 31.12.2021 acestea aveau sold 0. În cursul anului fiscal 2021 nu s-au înregistrat operațiuni la *Alte rezerve*.

Rezultatul exercițiului financiar

Exercițiul financiar al anului 2021 s-a încheiat cu o pierdere netă de 2.444.389,33 lei.

IV. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Situația contului de profit și pierdere la 31.12.2021, precum și evoluția acestuia pe ultimele 3 exerciții financiare se prezintă astfel :

Indicator	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	(+/-) 2021/2020	2021/2020 (%)
0	2	3	3	4=3-2	5=3/2
Venituri de exploatare, din care:	12.201.895	7.189.982	2.659.992	-4.529.990	37,00
- Activitatea de bază	4.565.217	1.671.127	2.001.803	330.676	119,79
- Proiecte POCU	7.636.678	5.518.855	658.189	-4.860.666	11,93
Cheltuieli de exploatare, din care:	13.816.974	9.368.543	5.116.604	-4.251.939	54,61
- Activitatea de bază	6.097.011	3.865.702	4.422.795	557.093	114,41
- Proiecte POCU	7.719.963	5.502.841	693.809	-4.809.032	12,61
Profit/Pierdere din exploatare, din care:	-1.615.079	-2.178.561	-2.456.612	-278.051	112,76
- Activitatea de bază	-1.531.794	-2.121.217	-2.420.992	-299.775	114,13
- Proiecte POCU	-83.285	-57.344	-35.620	21.724	62,12
Venituri financiare	17.822	22.571	12.519	-10.052	55,46
Cheltuieli financiare	608	119	296	177	248,74
Profit financiar	17.214	22.452	12.223	-10.229	54,44
Venituri totale, din care:	12.219.717	7.212.553	2.672.511	-4.540.042	37,05
- Activitatea de bază	4.583.039	1.693.698	2.014.322	320.624	118,93
- Proiecte POCU	7.636.678	5.518.855	658.189	-4.860.666	11,93
Cheltuieli totale, din care:	13.817.582	9.368.662	5.116.900	-4.251.762	54,62
- Activitatea de bază	6.097.619	3.865.821	4.423.091	-557.270	114,42
- Proiecte POCU	7.719.963	5.502.841	693.809	-4.809.032	12,61
Profit brut/ Pierdere brută, din care:	-1.597.865	-2.156.109	-2.444.389	-288.280	113,37
- Activitatea de bază	-1.514.580	-2.098.765	-2.408.769	-310.004	114,77
- Proiecte POCU	-83.285	-57.344	-35.620	21.724	62,12
Impozit pe profit	0	0	0	0	
Impozit specific - activitate cazare	32.340	13.206	0	-13.206	
Profit net/Pierdere netă, din care:	-1.630.205	-2.169.315	-2.444.389	-275.074	112,68
- Activitatea de bază	-1.546.920	-2.111.971	-2.408.769	-296.798	114,05
- Proiecte POCU	-83.285	-57.344	-35.620	21.724	62,12

Începând cu data de 01 ianuarie 2017 Societatea a aplicat prevederile Legii nr. 170/2016 prin care contribuabilii persoane juridice care desfășoară activități principale și/sau secundare și care aveau înscrise în actul constitutiv, la 31 decembrie 2016, ca activitate principală sau secundară activitatea corespunzătoare codului CAEN 5510 - Hoteluri și alte facilități de cazare similare, plătesc un impozit specific calculat în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 264/464/14.04.2017 pentru aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a Legii nr. 17/2016 privind impozitul specific.

În acest fel Societatea a fost obligată să aplice un regim mixt de impozitare, după cum urmează:

- ✓ impozitul specific pentru veniturile din activitatea corespunzătoare codului CAEN 5510, prevăzute de Legea nr. 170/2016;
- ✓ impozitul pe profit pentru veniturile din celelalte activități.

Printr-o serie de reglementări, pe parcursul exercițiului financiar 2021, Societatea a fost scutită de la plata impozitului specific, după cum urmează:

- O.U.G. nr. 226/2020, pentru perioada ianuarie-martie 2021;
- O.U.G. nr. 19/2021, pentru perioada aprilie-iunie 2021;
- O.U.G. nr. 59/2021, pentru perioada iulie-decembrie 2021.

Veniturile totale înregistrate de Societate, aferente activității de bază în exercițiul financiar 2021, au fost de 2.013.494 lei, conform datelor din bilanț, în creștere cu 18,88% față de anul 2020.

Cheltuielile totale efectuate, aferente activității de bază, conform datelor din bilanț, au fost în valoare de 4.423.091 lei.

Structura cheltuielilor în perioada 2019-2021 și comparativ 2021/2020, se prezintă astfel:

Nr. crt.		Anul 2019	Anul 2020	Anul 2021	2021/2020
		lei	lei	lei	%
1.	Cheltuieli materiale, din care:	140.766	132.214	100.522	76,03
	- Activitatea de bază	119.673	83.822	81.195	96,87
	- Proiecte POCU	21.524	48.392	19.327	39,94
2.	Cheltuieli cu energia și apa	204.299	177.997	198.370	111,45
3.	Cheltuieli cu personalul, din care:	2.690.329	2.349.902	2.095.212	89,16
	- Activitatea de bază	1.342.412	1.405.875	1.553.079	110,47
	- Proiecte POCU	1.347.917	944.027	542.133	57,43
3.1.	<i>Din care:</i>				
	Cheltuieli cu salariile, din care:	2.618.388	2.292.202	2.041.936	89,08
	- Activitatea de bază	1.300.136	1.368.954	1.511.731	110,43
	- Proiecte POCU	1.318.252	923.248	530.205	57,43
3.2.	Cheltuielile cu asigurările sociale și protecția socială, din care:	71.941	57.700	53.276	92,33
	- Activitatea de bază	42.276	36.921	41.348	111,99
	- Proiecte POCU	29.665	20.779	11.928	57,40

4.	Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale, din care: - Activitatea de bază - Proiecte POCU	1.202.819 1.181.630 21.189	1.198.685 1.176.477 22.208	1.198.483 1.176.275 22.208	99,98 99,98 100,00
5.	Ajustări de valoare privind activele circulante	0	0	0	
6.	Cheltuieli privind prestațiile externe, din care: - Activitatea de bază - Proiecte POCU	1.657.494 1.529.432 128.062	777.891 775.834 2.057	1.015.217 910.984 104.233	130,51 117,42 5.067,23
7.	Cheltuieli cu alte impozite și taxe, din care: - Activitatea de bază - Proiecte POCU	6.301.825 162.563 6.139.262	4.561.457 158.440 4.403.017	173.504 167.596 5.908	3,80 105,78 0,13
8.	Alte cheltuieli de exploatare, din care: - Activitatea de bază - Proiecte POCU	1.619.442 1.638.341 -18.899	170.397 87.258 83.139	81.317 81.317 0	47,72 93,19 -
9.	Cheltuieli financiare	608	119	296	248,74
10.	Ajustări de valoare privind activele circulante	0	0	120.753	-
11.	Ajustări privind provizioane	0	0	133.226	-

V. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
REALIZAȚI LA DATA DE 31.12.2021

Nr. crt	INDICATORI	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1.	INDICATORI DE LICHIDITATE - indicatorul lichidității curente - indicatorul lichidității imediate	14,91 14,87	6,22 6,20	4,95 4,94	5,07 5,06
2.	INDICATORI DE RISC - Indicatorul gradului de îndatorare a) <u>Capitalul împrumutat</u> Capitalul propriu b) <u>Capitalul împrumutat</u> Capitalul angajat	0 0	0 0	0 0	0 0
3.	INDICATORI DE ACTIVITATE (DE GESTIUNE) - Viteza de rotație a debitelor - clienți <u>Sold mediu clienți</u> x 365 zile Cifra de afaceri - Viteza de rotație a creditelor - furnizori <u>Sold mediu furnizori</u> x 365 zile Cifra de afaceri - Viteza de rotație a activelor imobilizate <u>Cifra de afaceri</u> Active imobilizate	149,98 19,37 0,58	109,93 15,27 0,88	103,00 30,97 0,69	113,80 22,12 1,93
4.	EBIT - Rezultatul exploatării (lei)	-1.866.801	-1.615.079	-2.178.561	-2.456.612
5.	EBITDA - Excedentul brut de exploatare (lei)	-670.010	-445.943	-1.038.154	-1.114.314
6.	Rentabilitatea comercială (rata marjei nete)	-	-	-	-
7.	Rentabilitatea economică	-	-	-	-

Indicatorii de lichiditate calculați exprimă măsura în care Societatea poate procura disponibilitățile necesare pentru achitarea obligațiilor curente, în speță datoriile pe termen scurt ale acesteia. Valoarea acestor indicatori 5,07 și respectiv 5,06 creează premisele desfășurării în bune condiții a activității Societății, valoarea minimă acceptată fiind între 1,8-2,0 pentru indicatorul lichidității curente, respectiv 0,2-0,4 pentru indicatorul lichidității imediate.

Indicatorii de gestiune exprimă viteza de rotație a unor active și se prezintă astfel :

- Viteza de rotație a clienților a fost de 113,80 zile, în creștere față de anul 2020;
- Viteza de rotație a furnizorilor a înregistrat o scădere de la 30,97 zile la 22,12 zile.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

Daniel SINDILĂ