

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 1.948.420

Entitatea FORMENERG S.A.

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 4 Localitate Bucuresti
Strada Bd. GHEORGHE SINCAI Nr. 3 Bloc Scara Ap. Telefon 0213069905

Număr din registrul comerțului J40/2265/2002 Cod unic de înregistrare 1 4 5 2 9 1 2 6

Forma de proprietate

29--Filiale ale unor soc.cu capital de stat de peste 50% ...

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

8559 Alte forme de învățământ n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8559 Alte forme de învățământ n.c.a.

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

FORMENERG S.A.
20 09 2021

Indicatori :

Capitaluri - total	3.490.567
Capital subscris	1.948.420
Profit/ pierdere	-2.444.389

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BICA LUCIAN

Numele și prenumele

NICULESCU MARCEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT CONSULT GROUP S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

129

CIF/ CUI

1 3 5 5 0 5 2 9

Formular VALIDAT

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 referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
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	294	182
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	294	182
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.085.533	910.891
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	33.560	11.353
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	3.504	18.085
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.122.597	940.329
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
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	5.741	5.741
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	5.741	5.741
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2.128.632	946.252
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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	24.857	21.172
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	24.857	21.172
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	532.713	659.706
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	6.599.183	6.264.659
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	7.131.896	6.924.365
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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	705.373	259.651
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	705.373	259.651
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.625.771	1.408.860
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	9.487.897	8.614.048
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	10.431	5.462
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	112.774	128.096
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.804.794	1.572.599
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.917.568	1.700.695
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.806.332	2.677.549
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	5.934.964	3.623.801
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
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		133.226
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		133.226
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	54.115	30.797
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	54.107	30.789
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	8	8
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	3.720.321	4.210.477
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	3.720.321	4.210.477
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)(rd.76+77)	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		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	3.774.436	4.241.274
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.948.420	1.948.420

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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.948.420	1.948.420
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	5.721.261	4.999.741
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	250.164	250.164
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.471.789	
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.721.953	250.164
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.287.363	1.263.369
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	2.169.315	2.444.389
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.934.956	3.490.567
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	5.934.956	3.490.567

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise 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

BICA LUCIAN

Numele și prenumele

NICULESCU MARCEL

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.	Exercițiul financiar		
		2020	2021	
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.463.549	1.830.592
- 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	1.463.549	1.830.592
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general 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		
Sold D	08	08		
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	5.497.758	637.919
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	228.675	191.481
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	21.097	21.097
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	7.189.982	2.659.992
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	124.058	75.725
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	8.156	24.797
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	177.997	198.370
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.349.902	2.095.212
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.292.202	2.041.936
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	57.700	53.276
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.198.685	1.198.483

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.198.685	1.198.483
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		120.753
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		120.753
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	5.509.745	1.270.038
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	777.891	1.015.217
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	4.561.457	173.504
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	170.397	81.317
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		133.226
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		133.226
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	9.368.543	5.116.604
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	2.178.561	2.456.612
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	21.978	12.068
- 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	593	451
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	22.571	12.519
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	119	296
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	119	296
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	22.452	12.223
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	7.212.553	2.672.511
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	9.368.662	5.116.900
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	2.156.109	2.444.389
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	13.206	
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	2.169.315	2.444.389

*) 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

BICA LUCIAN

Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura


**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		2.444.389
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	25		25
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	26		28
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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Convaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	119.540	
Convaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	5.741	5.741
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	5.741	5.741
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	5.741	5.741
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	463.671	703.531
- 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	216.976	486.143
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	30.847	30.024
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	5.004.518	5.199.237
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	86.424	89.932
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.157	
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	4.907.140	5.105.508
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	3.797	3.797
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	83.768	88.156
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.574.249	1.040.861
- 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	10.779	5.861
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	5.400	3.353
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.382	3.335
- în valută (ct. 5314)	100	86	18	18
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.620.371	1.405.341
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.595.693	1.372.239
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	24.678	33.102
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		166
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		166
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	5.735.485	5.911.173
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	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) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	119.168	7.001
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	112.774	128.096
- 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	57.170	60.063
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	96.681	104.658
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	58.802	66.245
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	37.442	38.205
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	437	208
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	5.349.692	5.611.355		
-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	1.585.055	1.400.877		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	3.720.321	4.210.478		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.978.420	1.978.420		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	1.978.420	1.978.420		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	85.954	64.268		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	576.641	555.928		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	.			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.948.420	X	1.948.420	X

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BICA LUCIAN

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

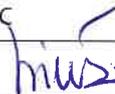
Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

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 reclasificate 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 că o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	72.039			X	72.039
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	72.039			X	72.039
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	108.428			X	108.428
Constructii	07	10.173.593				10.173.593
Instalatii tehnice si masini	08	1.155.371		151.248	151.248	1.004.123
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	345.017	16.102	44.680	44.680	316.439
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	11.782.409	16.102	195.928	195.928	11.602.583
III.Imobilizari financiare	17	5.741			X	5.741
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	11.860.189	16.102	195.928	195.928	11.680.363

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	71.745	112		71.857
Alte immobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	71.745	112		71.857
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	8.196.488	1.174.642		9.371.130
Instalatii tehnice si masini	25	1.121.811	22.207	151.248	992.770
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	341.513	1.521	44.680	298.354
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	9.659.812	1.198.370	195.928	10.662.254
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	9.731.557	1.198.482	195.928	10.734.111

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)	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
I.Imobilizari necorporale						
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				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
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				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BICA LUCIAN

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

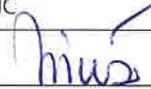
Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:



SOCIETATEA FORMENERG - S.A.

**SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA
31.12.2021**

CUPRINS

NR.	DOCUMENT	PAGINA
1	BILANȚ	3
2	CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	8
3	SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	12
4	SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	14
5	NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	16

1. BILANŢ

	Nr. rd.	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire	01		
2. Cheltuieli de dezvoltare	02		
3. Concesiuni brevete licențe mărci comerciale drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	03	294	182
4. Fond comercial	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție	05		
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	06	294	182
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții	07	2.085.533	910.891
2. Instalații tehnice și mașini	08	33.560	11.353
3. Alte instalații utilaje și mobilier	09	3.504	18.085
4. Avansuri	10		
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	11	2.122.597	940.329
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate	13		
3. Interese de participare	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări	16		
6. Alte împrumuturi	17	5.741	5.741
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE (rd. 12 la 17)	18	5.741	5.741
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	2.128.632	946.252

	<u>Nr. rd.</u>	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile	20	24.857	21.172
2. Producția în curs de execuție	21		
3. Produse finite și mărfuri	22		
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	23		
TOTAL STOCURI (rd. 20 la 23)	24	24.857	21.172
II. CREANȚE			
1. Creanțe comerciale	25	532.713	659.706
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	27		
4. Alte creanțe	28	6.599.183	6.264.659
5. Capital subscris și nevărsat	29		
TOTAL CREANȚE (rd. 25 la 29)	30	7.131.896	6.924.365
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate	31		
2. Alte investiții pe termen scurt	32	705.373	259.651
TOTAL INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (rd. 31 + 32)	33	705.373	259.651
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	34	1.625.771	1.408.860
ACTIVE CIRCULANTE (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	9.487.897	8.614.048
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	36	10.431	5.462
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an		10.431	5.462
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an			

		Nr. rd	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
D.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	37		
	2. Sume datorate instituțiilor de credit	38		
	3. Avansuri încasate în contul comenzilor	39		
	4. Datorii comerciale - furnizori	40	112.774	128.096
	5. Efecte de comerț de plătit	41		
	6. Sume datorate entităților afiliate	42		
	7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	43		
	8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	44	1.804.794	1.572.599
	TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.917.568	1.700.695
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 62)	46	3.806.332	2.677.549
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	5.934.964	3.623.801
G.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	48		
	2. Sume datorate instituțiilor de credit	49		
	3. Avansuri încasate în contul comenzilor	50		
	4. Datorii comerciale - furnizori	51		
	5. Efecte de comerț de plătit	52		
	6. Sume datorate entităților afiliate	53		
	7. Sume datorate entităților pe baza de interese de participare	54		
	8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	55		
	TOTAL (rd. 48 la 55)	56		
H.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru pensii și obligații similare	57		
	2. Provizioane pentru impozite	58		
	3. Alte provizioane	59		133.226
	TOTAL PROVIZIOANE (rd. 57 la 59)	60		133.226

	Nr. rd.	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții	61	54.115	30.797
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an		54.107	30.789
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an		8	8
2. Venituri înregistrate în avans	62	3.720.321	4.210.477
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an		3.720.321	4.210.477
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an			
TOTAL (rd. 61 + 62)	63	3.774.436	4.241.274
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat	64	1.948.420	1.948.420
2. Capital subscris nevărsat	65		
3. Patrimoniul regiei	66		
TOTAL (rd. 64 la 66)	67	1.948.420	1.948.420
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	68		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	69	5.721.261	4.999.741
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale	70	250.164	250.164
2. Rezerve statutare sau contractuale	71		
	72		
4. Alte rezerve	73	1.471.789	
TOTAL(rd.70 la73)	74	1.721.953	250.164
Actiuni proprii (ct.109)	75		
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)			
	76		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	77		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct. 117)			
- Sold C	78		
- Sold D*	79	1.287.363	1.263.369
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121)			
- Sold C	80		
- Sold D	81	2.169.315	2.444.389
Repartizarea profitului (ct. 129)	82		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67 + 68 + 69 + 75 + 74-75 +76- 77 +78-79 +80-81-82)	83	5.934.956	3.490.567
Patrimoniul public	84		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 83+ 84)	85	5.934.956	3.490.567

2. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

	Nr. rd.	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01	1.463.549	1.830.592
Producția vândută	02	1.463.549	1.830.592
Venituri din vânzarea mărfurilor	03		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect principal de activitate îl constituie leasingul	04		
	05		
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție			
- Sold C	06		
- Sold D	07		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată	08		
4. Venituri din subvenții de exploatare	09	5.497.758	637.919
5. Alte venituri din exploatare	10	228.675	191.481
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 09+10)	11	7.189.982	2.659.992
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	12	124.058	75.725
Alte cheltuieli materiale	13	8.156	24.797
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	14	177.997	198.370
c) Cheltuieli privind mărfurile	15		
d) Reduceri comerciale primite	16		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 18 + 19), din care:	17	2.349.902	2.095.212
a) Salarii și indemnizații	18	2.292.202	2.041.936
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	19	57.700	53.276
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 21 - 22)	20	1.198.685	1.198.483
a.1) Cheltuieli	21	1.198.685	1.198.483
a.2) Venituri	22		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 24 - 25)	23		120.753
b.1) Cheltuieli	24		120.753
b.2) Venituri	25		

	Nr. rd.	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 27 la 30)	26	5.509.745	1.270.038
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	27	777.891	1.015.217
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	28	4.561.457	173.504
8.3. Alte cheltuieli	29	170.397	81.317
8.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	30		
Ajustări privind provizioanele (rd. 32 - 33)	31		133.226
- Cheltuieli	32		133.226
- Venituri	33		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	34	9.368.543	5.116.604
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 11 - 34)	35		
- Pierdere (rd. 34 - 11)	36	2.178.561	2.456.612
9. Venituri din interese de participare	37		
- din care veniturile obținute de la entitățile afiliate	38		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	39		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40		
11. Venituri din dobânzi	41	21.978	12.068
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	42		
Alte venituri financiare	43	593	451
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 37 + 39 + 41 + 43)	44	22.571	12.519
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 46 - 47)	45		
- Cheltuieli	46		
- Venituri	47		
13. Cheltuieli privind dobânzile	48		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	49		
Alte cheltuieli financiare	50	119	296
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45 + 48 + 50)	51	119	296

		Nr. rd.	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR (Ă):			
	- Profit (rd. 44 - 51)	52	22.452	12.223
	- Pierdere (rd. 51 - 44)	53		
	VENITURI TOTALE (rd. 11 + 44)	54	7.212.553	2.672.511
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 34 + 51)	55	9.368.662	5.116.900
	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
	- Profit (rd. 54 - 55)	56	-	-
	- Pierdere (rd. 55 - 54)	57	2.156.109	2.444.389
16.	Impozitul pe profit (ct. 691)	58		
17.	Impozitul specific unor activități (ct. 695)	59	13.206	
18.	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) EXERCIȚIULUI FINANCIAR:	60		
	- Profit	61		
	- Pierdere	62	2.169.315	2.444.389

3. SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	2020	2021
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
(+) Încasări în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	2.468.837	2.278.988
(+) Încasări în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	5.401.746	1.724.256
(-) Plăți în numerar către furnizorii de bunuri și prestatorii de servicii	1.331.599	1.350.327
(-) Plăți în numerar către alți furnizori/beneficiari	4.840.208	492.602
(+) Încasări în numerar în numele angajaților, încasări ale creanțelor legate de personal și ale creanțelor sociale la B.A.S.F.S., încasări subvenții șomaj tehnic B.A.S.	70.771	31.260
(-) Plăți în numerar către și în numele angajaților și colaboratorilor, plăți efectuate de angajator în legătură cu personalul (inclusiv impozit pe venit și contribuții sociale)	2.773.893	2.554.486
(-) Taxa pe valoarea adăugată plătită	88.823	133.490
(-) Alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate plătite	139.344	145.080
(+) Dobânzi încasate	21.978	12.068
(-) Impozit specific plătit	32.340	0
(-) Impozit pe profit plătit	0	0
Numerar net utilizat în activitatea de exploatare	-1.242.875	-629.413
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții		
(-) Plăți în numerar pentru achiziții de imobilizări corporale și necorporale și alte active imobilizate	0	19.161
(-) Avansuri în numerar și împrumuturi acordate altor părți	90.753	76.978
(+) Încasări în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor acordate altor părți	28.295	69.093
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	-62.458	-27.046
Fluxuri de trezorerie din activitatea de finanțare		
(+) Încasări în numerar din emisiunea titlurilor de creanță, împrumuturilor, efectelor comerciale, obligațiunilor, ipotecilor și a altor împrumuturi pe termen scurt sau lung	19.497	11.000
(-) Rambursări în numerar ale sumelor împrumutate	35.222	17.329
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	-15.725	-6.329
Creșterea/Reducerea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-1.321.058	-662.788
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	3.651.728	2.331.144
Efectul variației cursurilor de schimb valutar asupra numerarului și echivalentelor de numerar	474	155
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	2.331.144	1.668.511

4. SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2021	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2021
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1					6
Capital subscris vărsat	1.948.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.948.420,00
Rezerve din reevaluare	5.721.261,29	0,00	0,00	721.519,87	0,00	4.999.741,42
Rezerve legale	250.163,79	0,00	0,00	0,00	0,00	250.163,79
Alte rezerve	1.471.788,49	0,00	0,00	1.471.788,49	0,00	0,00
Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sold C	2.020.948,11	2.169.314,57	0,00	2.205.373,39	0,00	1.984.889,29
Sold D						
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sold C	733.584,90	721.519,87	0,00	733.584,90	0,00	721.519,87
Sold D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezultatul exercițiului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sold C	2.169.314,57	5.116.900,41	0,00	4.841.825,65	0,00	2.444.389,33
Sold D						
TOTAL CAPITALURI PROPRII	5.934.955,79	-6.564.695,11	0,00	-4.120.305,78	0,00	3.490.566,46

5. NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

NOTA 1 - PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE

A. BAZELE ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare ale anului 2021 au fost întocmite în conformitate cu *Legea contabilității nr. 82/1991*, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu *Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale*, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2021 cuprind:

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

Situațiile financiare sunt întocmite în lei.

Elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate cu respectarea principiilor generale prevăzute în O.M.F.P. nr. 1802/2014, conform contabilității de angajamente.

Societatea face parte din categoria entităților de interes public, conform prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Situațiile financiare sunt proprii și nu aparțin unui grup.

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea creanțelor și datoriiilor exprimate în devize, înregistrate conform standardelor române de contabilitate.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform O.M.F.P. nr. 1802/2014.

B. PRINCIPII CONTABILE

➤ 1. Principiul continuității activității

Situațiile financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil.

Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea executivă analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Activitatea Societății a fost afectată negativ 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.

Ca urmare a încetării stării de alertă, au fost înlăturate toate restricțiile privind desfășurarea unor activități economice, printre care și cele prestate de Societate.

De asemenea, începând cu data de 15.03.2022, s-a încheiat un contract de închiriere a hotelului cu o asociație neguvernamentală cu caracter umanitar, în vederea cazării refugiaților ucrainieni până pe data de 31 mai 2022, cu perspectiva prelungirii acestuia până la sfârșitul anului, asigurându-se astfel un grad de ocupare a hotelului de 100%.

În ceea ce privește formarea profesională, estimăm că în perioada următoare vor fi reluate licitațiile de către instituțiile/entitățile publice, principalii noștri beneficiari ai acestor tipuri de servicii.

Apreciem că Societatea își va continua în mod normal activitatea, fără a intra în stare de lichidare sau de reducere semnificativă a acesteia.

➤ 2. Principiul permanenței metodelor

Pentru evaluare, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv precum și a rezultatelor s-au folosit aceleași reguli, metode și norme, asigurând în acest fel comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

➤ 3. Principiul prudenței

Pentru aplicarea acestui principiu s-a avut în vedere toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.

➤ 4. Principiul contabilității de angajament

Aplicarea acestui principiu s-a făcut prin luarea în considerare la întocmirea situațiilor financiare anuale a tuturor veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare exercițiului financiar 2021, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor.

Astfel, au fost evidențiate în conturile de venituri și creanțele pentru care nu a fost întocmită încă factură, respectiv în conturile de cheltuieli, datoriile pentru care nu s-a primit factură de la furnizori.

➤ **5. Principiul intangibilității**

Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2021 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar 2020.

➤ **6. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și datorii**

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare pozițiilor din bilanț, s-a determinat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

➤ **7. Principiul necompensării**

Nu au fost realizate compensări între elementele de activ și pasiv, respectiv venituri și cheltuieli. Toate creanțele și datoriile au fost înregistrate distinct în contabilitate pe bază de documente justificative.

➤ **8. Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau angajamentului**

Operațiunile economico-financiare au fost înregistrate în contabilitate în conformitate cu realitatea economică, în baza documentelor justificative.

Documentele justificative care au stat la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare au reflectat întocmai modul în care acestea s-au produs, respectiv au fost în concordanță cu realitatea.

➤ **9. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție**

Elementele prezentate în situațiile financiare pentru exercițiul financiar 2021 au fost evaluate pe baza principiului costului de achiziție.

➤ **10. Principiul pragului de semnificație**

Orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

C. POLITICI CONTABILE

Politicile contabile detaliate mai jos au fost aplicate în mod consecvent pentru toată perioada prezentată în aceste situații financiare.

C1. Imobilizări

C1.1. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt prezentate la valoarea inițială, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile cumulate din depreciere.

C1.2. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt prezentate la valoarea inițială, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile cumulate din depreciere. Imobilizările necorporale cuprind în principal licențe informatice.

C1.3. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare reprezintă garanții pentru livrări de combustibil auto și furnizare de apă și servicii canalizare.

C1.4. Amortizarea

Amortizarea imobilizărilor s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare, respectiv asupra valorii reevaluate a imobilizărilor. Nu au fost stabilite alte durate de amortizare care să fie folosite în scop fiscal.

Imobilizările corporale și necorporale sunt amortizate folosind metoda liniară, pe duratele de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată, pe durata de funcționare considerată.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale au fost determinate conform prevederilor legale pentru aprobarea catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Duratele de amortizare au fost stabilite în intervalul reglementat de normele legale în vigoare, de regulă la limita maximă.

Amortizarea aferentă imobilizărilor a fost înregistrată în contabilitate pe seama conturilor de cheltuieli.

C1.5. Rezervele din reevaluare

Nu au intervenit modificări în ceea ce privește creșterea *Rezervelor din reevaluare* pe parcursul exercițiului financiar 2021.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare a fost capitalizat în perioada 2011-2014 în contul 1065 "*Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare*".

Soldul contului 1065 a fost transferat la începutul exercițiului financiar 2015 în contul 1175.01 "*Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare-preluare sold 1065*".

Începând cu 01 ianuarie 2015, surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare a fost capitalizat prin transferul direct în contul 1175.02 "Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare-rulaj curent".

C1.6. Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale, care sunt casate sau vândute, sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

C2. Clienți și conturi asimilate

Conturile de clienți și conturile asimilate includ facturile emise până la data de 31 decembrie 2021 pentru servicii de instruire și cazare prestate, servicii refacturate, servicii de închiriere.

Creanțele față de clienții pentru care, până la sfârșitul lunii, nu s-au emis facturile sunt evidențiate distinct în contabilitate în contul 418 "Facturi de întocmit", pe baza documentelor care atestă prestarea serviciilor.

Creanțele sunt prezentate la valoarea probabilă de încasat. Atunci când se estimează că o creanță nu se va încasa integral, în contabilitate se înregistrează ajustări pentru depreciere, la nivelul sumei care nu se mai poate recupera.

La data de 31.12.2021, situația analitică a ajustărilor pentru depreciere constituite, se prezintă astfel:

Nr. crt.	Nr./dată factură	Valoare factură
PETROTRANS S.A.		
1	9643975/25.07.2006	400,00
2	2445514/28.07.2006	464,10
3	7521222/14.09.2006	690,00
4	7522039/29.09.2006	130,90
5	7524990/13.03.2007	392,70
TOTAL		2.077,70
C.E.T. IAȘI		
1	907445/26.11.2009	1.874,25
2	909762/17.09.2010	1.350,00
3	909954/30.09.2010	483,60
4	111553/07.07.2011	235,57
TOTAL		3.943,42
COMPANIA NAȚIONALĂ A HUILEI S.A.		
1	122499/22.08.2012	1.300,00
TOTAL		1.300,00

FUNDAȚIA PT. INTEGR. ORIENT. SOC. - PROF. TINERI HANDICAP LICINIUM		
1	120878/10.04.2012	1.500,00
2	121089/07.05.2012	1.500,00
3	121388/05.06.2012	1.500,00
4	121695/03.07.2012	726,00
TOTAL		5.226,00
REGIA AUTONOMĂ PENTRU ACTIVITĂȚI NUCLEARE RA - RAAN		
1	130237/11.02.2013	968,00
2	130372/27.02.2013	1.736,00
TOTAL		2.704,00
H.B.C. DEALS		
1	120878/10.04.2012	8.199,07
2	121089/07.05.2012	8.255,78
3	121388/05.06.2012	8.248,28
4	121695/03.07.2012	8.238,39
5	200282/15.04.2020	8.245,21
6	200294/21.05.2020	14,27
7	200308/10.06.2020	8.253,73
8	200391/03.07.2020	349,73
9	200539/11.08.2020	349,73
10	200586/31.08.2020	349,73
11	200613/03.09.2020	1.477,16
12	200639/11.09.2020	8.657,72
13	200640/11.09.2020	1.473,76
14	200641/11.09.2020	8.649,02
15	200723/30.09.2020	8.658,43
16	200758/02.10.2020	1.052,41
17	200876/29.10.2020	8.652,40
18	200897/05.11.2020	1.050,04
19	200993/07.12.2020	1.416,69
20	201034/17.12.2020	8.660,92
21	210007/05.01.2021	1.049,73
22	210044/22.01.2021	8.662,34
TOTAL		109.964,54
CLUBUL SPORTIV - COMEX BUCURESTI		
1	190618/13.05.2019	928,20
TOTAL		
TEMPLE RENTALS & EVENTS PRODUCTION S.R.L.		
1	182255/23.11.2018	7.700,34
2	182263/26.11.2018	2.160,11
TOTAL		9.860,45
TOTAL GENERAL		136.004,31

C3. Furnizori și conturi asimilate

Datoriile către furnizori sunt înregistrate la valoarea lor nominală și reprezintă contravaloarea facturilor primite pentru furnizarea de utilități, prestarea de servicii, achiziții de stocuri necesare desfășurării activității Societății.

Datoriile către furnizorii de bunuri, respectiv prestatorii de servicii de la care, până la sfârșitul lunii, nu s-au primit facturile sunt înregistrate distinct în contabilitate în contul 408 "Facturi nesosite", pe baza documentelor care atestă primirea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

C4. Stocuri

În cadrul Societății stocurile cuprind materiale și alte consumabile care urmează să fie folosite pentru desfășurarea activității:

- a) materiale consumabile;
- b) materiale de natura obiectelor de inventar.

Stocurile nu sunt reflectate în bilanț la o valoare mai mare decât valoarea care se poate obține prin utilizarea lor. În acest scop, valoarea stocurilor se diminuează până la valoarea realizabilă netă, prin reflectarea unei ajustări pentru depreciere.

Contabilitatea stocurilor s-a ținut prin metoda inventarului permanent, ceea ce a permis cunoașterea în orice moment a stocurilor, atât din punct de vedere cantitativ, cât și valoric.

La ieșirea din gestiune, stocurile au fost evaluate și înregistrate în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieșit - FIFO.

C5. Numerar și echivalente de numerar

Operațiunile privind încasările și plățile în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar comunicat de B.N.R. din ultima zi bancară anterioară operațiunii, disponibil ca informație la momentul efectuării acesteia.

Operațiunile de vânzare/cumpărare în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială respectivă, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

La sfârșitul fiecărei luni disponibilitățile în valută și depozitele în valută sunt evaluate la cursul de schimb al pieței valutare din ultima zi bancară a lunii respective.

Diferențele de curs înregistrate sunt recunoscute în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar.

În cazul plăților în valută suportate din avansuri de trezorerie cheltuielile au fost recunoscute în contabilitate la cursul din data decontării avansului.

Cursul valutar publicat de B.N.R. pentru 31.12.2021 și utilizat la evaluarea disponibilităților în valută a fost de 4,9481 lei/euro.

C6. Recunoașterea veniturilor

Veniturile din activitatea de bază se referă la serviciile prestate și furnizate.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate, corelate cu prevederile contractuale.

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o creștere a beneficiilor economice viitoare legate de creșterea valorii unui activ sau de scăderea valorii unei datorii. Recunoașterea veniturilor se realizează simultan cu recunoașterea creșterii de active sau reducerii datoriilor.

C7. Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă, în conformitate cu legislația în vigoare.

C8. Impozitul pe profit/Impozitul specific

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.

Calculul impozitului pe profit s-a bazat pe rezultatele raportate în declarația impozitului pe profit întocmită pe baza bilanței de verificare la 31 decembrie 2020.

Impozitul pe profit s-a calculat ca procent aplicat la rezultatul contabil obținut potrivit reglementărilor în vigoare, ajustat conform legislației fiscale.

C9. Costuri privind salariații

Costurile privind salariații includ drepturile salariale stabilite prin contractele individuale de muncă, cele prevăzute în Contractul Colectiv de Muncă, precum și contribuțiile la bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale.

Aceste drepturi sunt recunoscute ca și cheltuieli odată cu prestarea serviciilor de către aceștia și sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare.

C10. Societățile afiliate

Societățile se consideră afiliate în cazul în care una din părți, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau de altă natură, are posibilitatea de a controla în mod direct sau de a influența în mod semnificativ cealaltă parte. Tranzacțiile cu părți afiliate sunt prezentate în Nota nr. 10.4.

C11. Erori aferente anilor precedenți

Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare, rezultând din greșeala de a utiliza sau de a nu utiliza informații credibile care erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise sau ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Astfel de erori includ efectele greșelilor matematice, greșelilor de aplicare a politicilor contabile, ignorării sau interpretării greșite a evenimentelor și fraudelor. Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat. O eroare este considerată ca fiind semnificativă dacă aceasta ar putea influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza situațiilor financiare anuale.

Analizarea dacă o eroare este semnificativă sau nu, se efectuează în context, având în vedere natura sau valoarea individuală sau cumulată a elementelor.

În anul 2021 nu au fost înregistrate operațiuni vizând corectarea unor erori semnificative din exercițiile financiare precedente.

NOTA 2 - ACTIVE IMOBILIZATE

Imobilizările corporale se evaluează la data bilanțului la cost sau la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și ajustările/pierderile din depreciere cumulate.

Amortizare

Amortizarea se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare, respectiv asupra valorii reevaluate a imobilizărilor.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor. La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora.

Societatea aplică pentru amortizarea imobilizărilor corporale metoda amortizării liniare, care presupune includerea uniformă în cheltuielile de exploatare a unor sume fixe, stabilite proporțional cu numărul de ani ai duratei de utilizare economică a acestora. Această metodă reflectă modul în care beneficiile economice viitoare ale activelor se așteaptă să fie consumate de către Societate.

Metoda de amortizare se aplică de o manieră consecventă pentru toate activele de aceeași natură și având condiții de utilizare identice.

Amortizarea aferentă imobilizărilor corporale se înregistrează în contabilitate pe seama conturilor de cheltuieli.

Societatea are documente de deținere/propritete asupra tuturor activelor societății, nu există nici sarcini și nici sechestre asupra activelor.

Construcțiile deținute de Societate din București, Bd. Gheorghe Șincai nr. 3, Sector 4 și din Craiova, Bd. Nicolae Titulescu nr. 187, Corp 1, C21, Etaj 2, au fost obținute în urma protocoalelor semnate cu C.N.T E.E. TRANSELECTRICA S.A..

Situația activelor imobilizate la data de 31 decembrie 2021, cuprinzând elementele de active, valoarea contabilă brută precum și deprecierea (amortizările) înregistrate, este prezentată în continuare:

Elemente de active	Nr. rd.	Valoarea contabilă brută					Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)		
		Sold la 01.01.2020	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31.12.2021 (col.4=1+2-3)	Sold la 01.01.2020	Ajustări înregistrate în cursul execuțiunii financiar	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2021 (col.8=5+6-7)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
Imobilizări necorporale									
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte imobilizări	02	72.038,41	0,00	0,00	72.038,41	71.744,73	111,84	0,00	71.856,57
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x
TOTAL (rd.01 la 03)	04	72.038,41	0,00	0,00	72.038,41	96.860,79	111,84	0,00	71.856,57
Imobilizări corporale									
Terenuri	05	108.427,88	0,00	0,00	108.427,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Construcții	06	10.173.593,20	0,00	0,00	10.173.593,20	8.196.488,10	1.174.641,72	0,00	9.371.129,82
Instalații tehnice și mașini	07	1.155.370,95	0,00	151.248,27	1.004.122,68	1.121.810,57	22.207,92	151.248,27	992.770,22
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	345.017,32	16.101,63	44.679,78	316.439,17	341.513,14	1.521,12	44.679,78	298.354,48
Avansuri și imobilizări corporale în curs	09	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x
TOTAL (rd.05 la 09)	10	11.782.409,35	16.101,63	195.928,05	11.602.582,93	9.659.811,81	1.198.370,76	195.928,05	10.662.254,52
Imobilizări financiare	11	5.741,50	0,00	0,00	5.741,50	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (rd.04+10+11)	12	11.860.189,26	16.101,63	195.928,05	11.680.362,84	9.756.672,60	1.198.482,60	195.928,05	10.734.111,09

NOTA 3 - PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE

Provizioane

Provizioanele sunt destinate să acopere datoriile a căror natură este clar definită și care la data bilanțului este probabil să existe, sau este cert că vor exista, dar care sunt incerte în ceea ce privește valoarea sau data la care vor apărea.

Valoarea recunoscută ca provizion constituie cea mai bună estimare la data bilanțului a costurilor necesare stingerii obligației curente.

În exercițiul financiar 2021 a fost constituit un provizion pentru litigii de muncă - Dosar nr. 29676/3/2020, în care Societatea are calitatea de pârât, iar Dl. Costea Valentin Dominic, fost salariat al Societății, reclamant.

Având în vedere Decizia Civilă nr. 1254/28.02.2022 prin care s-a dispus reintegrarea D-lui Costea Valentin Dominic și acordarea acestuia a unei despăgubiri egale cu salariile indexate, majorate și reactualizate și cu celelalte drepturi de care ar fi beneficiat salariatul, de la data concedierii și până la reintegrarea efectivă, precum și obligarea Societății la plata cheltuielilor de judecată, au fost constituite provizioane în valoare totală de 133.226 lei.

Ajustări

La data de 31.12.2021, în conformitate cu prevederile pct. 332 alin. (2) din O.M.F.P. 1802/2014, "atunci când se estimează că o creanță nu se va încasa integral, în contabilitate se înregistrează ajustări pentru pierdere de valoare la nivelul sumei care nu se mai poate recupera", au fost constituite ajustări pentru depreciere creanțe, aferente unor creanțe incerte sau în litigiu, în valoare totală de 120.753,19 lei.

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția provizioanelor și ajustărilor în exercițiul financiar 2021:

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizion pentru litigii - Drepturi salariale solicitate în instanță (cont 151)	0,00	133.226,00	0,00	133.226,00
Ajustări pentru depreciere creanțe - Clienți (cont 491)	15.251,12	120.753,19	0,00	136.004,31

NOTA 4 - REPARTIZAREA PROFITULUI/ACOPERIREA PIERDERII

La sfârșitul exercițiului financiar 2021, Societatea înregistrează o pierdere netă curentă în valoare de 2.444.389,33 lei.

De asemenea, în evidențele contabile este înregistrată o pierdere contabilă provenită din perioada 2019 - 2020, în sumă de 1.984.889,29, compusă din:

- pierdere neacoperită din anul 2019: 223.903,34 lei;
- pierdere neacoperită din anul 2020: 1.760.985,95 lei.

Prin *Nota privind avizarea acoperirii pierderii contabile înregistrate de Societatea FORMENERG - S.A. în perioada 2019 - 2020*, se propune acoperirea parțială a pierderii cu suma totală de 721.519,87 lei, astfel:

- **din contul 1175.02** Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare cu suma de 733.588,70 lei ;
- **din contul 1175.04** - Reevaluare prin diminuarea valorii, aferentă reevaluării mijloace fixe înregistrată în anul 2004, preluată din sold cont 1058.06, în sumă de -12.068,83 lei.

Pierderea contabilă rămasă de acoperit, în sumă de 1.263.369,42 lei precum și pierderea netă înregistrată în exercițiul financiar 2021, în valoare de 2.444.389,33 lei, urmează a fi acoperite din profitul exercițiilor financiare viitoare sau conform prevederilor legale.

NOTA 5 - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	<i>Indicatorul</i>	<i>Exercițiul precedent</i>	<i>Exercițiul curent</i>
	0	1	2
1.	Cifra de afaceri netă	1.463.549	1.830.592
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	3.859.162	3.846.566
3.	Cheltuielile activității de bază	3.859.162	3.846.566
4.	Cheltuielile activităților auxiliare	0	0
5.	Cheltuielile indirecte de producție	0	0
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-2.395.613	-2.015.974
7.	Cheltuielile de desfacere	0	0
8.	Cheltuieli generale de administrație	0	0
9.	Alte venituri din exploatare	5.726.433	829.400
10.	Alte cheltuieli de exploatare	5.509.745	1.270.038
11.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9-10)	-2.178.925	-2.456.612

Cifra de afaceri netă în exercițiul financiar 2021 a fost de 1.830.592 lei, în creștere cu 25,08% față de anul 2020, când s-a înregistrat o cifră netă de afaceri de 1.463.549 lei.

Structura serviciilor prestate de Societate în anul 2021, comparativ cu anul 2020, precum și ponderea acestora în cifra de afaceri este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt.	INDICATOR	Anul 2020	Anul 2021	Ponderea în cifra de afaceri	
				2020	2021
		lei	lei	%	
1.	Servicii de instruire	490.983	751.205	33,35	41,04
2.	Servicii cazare hotel	409.705	414.943	27,99	22,67
3.	Servicii locații, chirii	562.861	657.458	38,46	35,91
4.	Alte prestări servicii	0	4.570	0	0,25
5.	Activități diverse	0	2.416	0	0,13
	TOTAL CIFRĂ DE AFACERI	1.463.549	1.830.592	100,00	100,00

Structura cheltuielilor aferente cifrei de afaceri nete în anul 2021, comparativ cu anul 2020, precum și ponderea acestora în cifra de afaceri netă este prezentată în tabelul următor

Nr. crt.	INDICATOR	Anul 2019	Anul 2020	Anul 2021	2021/ 2020
		lei	lei	lei	%
1.	Cheltuieli materiale	119.673	83.822	81.195	96,87
2.	Cheltuieli cu energia și apa	204.299	177.997	198.370	111,45
3.	Cheltuieli cu personalul	1.342.412	1.405.875	1.553.079	110,47
4.	Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	1.181.630	1.176.477	1.176.275	99,98
6.	Cheltuieli privind prestațiile externe	1.529.432	775.834	910.984	117,42
7.	Cheltuieli cu alte impozite și taxe	162.563	158.440	167.596	105,78
8.	Alte cheltuieli de exploatare	1.638.341	87.258	81.317	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	-

NOTA 6 - SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

6.1. Situația creanțelor

Nr. Crt.	CREANȚE	Sold la 31.12.2021 (col. 2=3+4)	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3	4
1.	<i>Alte creanțe imobilizate</i>	92.178,20	92.178,20	-
2.	<i>Furnizori debitori</i>	9.200,00	9.200,00	-
3.	<i>Clienți</i>	654.924,59	654.924,59	-
4.	<i>Clienți - facturi de întocmit</i>	39.406,73	39.406,73	-
5.	<i>Alte creanțe în legătură cu personalul</i>	30.024,31	30.024,31	-
6.	<i>Alte creanțe față de bugetul asigurărilor sociale</i>	89.932,00	89.932,00	-
7.	<i>TVA de recuperat</i>	0,00	0,00	-
8.	<i>TVA neexigibilă</i>	0	181,82	-
9.	<i>Subvenții</i>	5.105.507,78	5.105.507,78	-
10.	<i>Alte creanțe privind bugetul statului</i>	3.797,00	3.797,00	-
11.	<i>Debitori diverși</i>	1.035.000,00	1.035.000,00	-
12.	<i>Decont. în curs de clarificare</i>	398,48	398,48	-
13.	<i>Ajustări pentru depreciere creanțe</i>	-136.004,31	-136.004,31	-136.004,31
TOTAL		6.924.364,78	7.060.369,09	-136.004,31

Din situația prezentată rezultă creanțe totale în valoare de **6.924.364,78** lei, din care creanțe comerciale 567.527,01 lei. Creanțele comerciale neîncasate la termenul stabilit, la sfârșitul exercițiului financiar 2021, sunt în valoare de 486.142,81 lei.

6.2. Situația datoriilor

Nr. Crt	DATORII	Sold la 31.12.2021 (col. 2=3+4+5)	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4	5
1.	Alte împrumuturi și datorii financiare	7.001,16	7.001,16	-	-
2.	Furnizori	98.722,04	98.722,04	-	-
3.	Furnizori - facturi nesosite	29.373,67	29.373,67	-	-
4.	Clienți-creditori	0,00	0,00	-	-
5.	Personal	59.695,00	59.695,00	-	-
6.	Personal-ajutoare materiale	0,00	0,00	-	-
7.	Datorii - cotizație sindicat	0,00	0,00	-	-
8.	Alte datorii cu personalul	367,66	367,66	-	-
9.	Asigurări sociale	66.245,00	66.245,00	-	-
10.	Contribuția asiguratorie pentru munca	4.258,00	4.258,00	-	-
11.	Alte datorii sociale	0,00	0,00	-	-
12.	Impozit specific	0,00	0,00	-	-
13.	TVA de plată	17.569,00	17.569,00	-	-
14.	TVA neexigibilă	1.564,43	1.564,43		
15.	Impozit salarii	14.995,00	14.995,00		
16.	Fond special - promovare turism 0,5%	208,00	208,00		
17.	Alte datorii fata de bug.stat.	0,00	0,00		
18.	Creditori diverși	1.400.877,55	1.400.877,55		
	TOTAL	1.700.694,69	1.700.694,69	-	-

La data de 31.12.2021 Societatea înregistra datorii totale în sumă de 1.700.694,69 lei. după cum urmează:

- Datorii comerciale - Furnizori și avansuri primite de la clienți: 128.095,71 lei
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate: 60.062,66 lei
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului: 104.657,61 lei
- Alte datorii: 1.400.877,55 lei
- Alte împrumuturi financiare: 7.001,16 lei.

Societatea nu a înregistrat datorii restante la sfârșitul exercițiului financiar 2021.

NOTA 7 - ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

	Indicatorul	U/M	Valoare
	0	1	2
1.	Capital social subscris	lei	1.948.420
2.	Număr de acțiuni	buc.	194.842
3.	Valoare/acțiune	lei	10
4.	Valoare totală acțiuni (2x3)	lei	1.948.420
5.	Acțiuni răscumpărabile	buc.	nu este cazul
6.	Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar	buc.	0
7.	Obligațiuni emise	buc.	nu este cazul

Capitalul social subscris la înființarea Societății a fost de 1.500.000 lei, reprezentând 150.000 de acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

În exercițiul financiar 2008 au fost înregistrate la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București, prin Încheierea nr. 27.664 pronunțată în ședința din data de 31.03.2008, operațiuni de majorare a capitalului social, urmare a cererii făcute de FORMENERG - S.A., după cum urmează:

Nr. crt.	DOCUMENT JUSTIFICATIV	Nr. acțiuni emise	Valoarea nominală/ acțiune
1.	Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor S.C. FORMENERG nr. 8/30.04.2007	10.842	10
2.	Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor S.C. FORMENERG nr. 13/27.09.2007	34.000	10
	TOTAL ACȚIUNI EMISE	44.842	-

**NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR
DE ADMINISTRAȚIE ȘI CONDUCERE**

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) |

	Indicatorul	Explicații
	0	1
1.	Salarizarea directorilor și administratorilor	
1.1.	- Administratori	- conform prevederilor Actului constitutiv al FORMENERG S.A.; - indemnizații stabilite prin Hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor.
1.2.	- Director general	- indemnizație stabilită prin Hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor FORMENERG S.A.
1.3.	Valoarea avansurilor și a creditelor acordate directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar	- nu s-au acordat avansuri sau credite în timpul exercițiului financiar.
2.	Salariați	
2.1.	Număr mediu aferent exercițiului financiar	25

2.2.	Salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar. din care: - Activitatea de bază - Proiecte POCU	1.922.396 1.392.191 530.205
3.	Cheltuieli cu asigurările sociale. din care: - Activitatea de bază - Proiecte POCU	51.176 39.248 11.928
4.	Alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii	Nu este cazul

NOTA 9 - PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

DENUMIRE INDICATORI	MOD DE CALCUL	U.M.	2020	2021
1.Indicatori de lichiditate				
Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	nr. de ori	4,95	5,07
Lichiditatea imediată	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	nr. de ori	4,94	5,06
2.Indicatori de risc				
Gradul de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} * 100}{\text{Capital propriu}}$	%	0	0
3.Indicatori de gestiune				
Viteza de rotație a debitelor (clienți)	$\frac{\text{Sold mediu clienți} * 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	zile	103,00	113,80
Viteza de rotație a creditelor (furnizori)	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} * 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	zile	30,97	22,12
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	nr. de ori	0,69	1,93
Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	nr. de ori	0,13	0,19
4.Indicatori de profitabilitate				
Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzilor și impozitului pe profit} * 100}{\text{Capital angajat}}$	%	0	0
Marja brută de vânzări	$\frac{\text{Profit brut din vânzări} * 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	%	0	0

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, la un sold mediu al acestora de 570.736,31 lei a fost de 113,80 zile, în ușoară creștere față de anul 2020;
- Viteza de rotație a furnizorilor, la un sold mediu al acestora 110.931,15 lei a înregistrat o scădere de la 30,97 zile la 22,12 zile.

NOTA 10 - ALTE INFORMAȚII

10.1. Informații despre Societate

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).*

10.2. Capitaluri și rezerve

Capitalul social

Capitalul social al FORMENERG - S.A. era la 31.12.2021 în valoare de 1.948.420 lei, compus din 194.842 acțiuni, la o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Evoluția capitalului social de la înființarea Societății până la data de 31.12.2021 este prezentată în tabelul următor:

Nr. Crt.	CAPITAL SOCIAL	Actul de aprobare	Data înregistrării O.N.R.C.	VALOARE (lei)
1	Capital social inițial		21.03.2002	1.500.000
2	Majorare capital social - aport în natură - teren	Hotărârea A.G.A. nr. 8/02.05.07	11.06.2008	108.420
3	Majorare capital social - aport în numerar	Hotărârea A.G.A. nr. 13/27.09.07	11.06.2008	340.000
	Capital social la data de 31.12.2021	-	-	1.948.420

Capitalul social al FORMENERG - S.A. este în întregime subscris și vărsat de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica - S.A., în calitate de acționar unic, din capitalul care este deținut de statul român. reprezentat prin Ministerul Finanțelor Publice.

Capitalul social este parte din capitalul propriu al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice Transelectrica - S.A..

Rezerva legală

La 31 decembrie 2021 rezerva legală este în sumă de 250.163,79, fiind constituită conform prevederilor Legii 31/1990 republicată cu modificările ulterioare respectiv în limita a 5% din profitul înainte de impozitare, până când rezerva ajunge la nivelul de 20% din capitalul social. Rezerva nu poate fi distribuită acționarilor, iar utilizarea ei se face în conformitate cu reglementările în vigoare. Societatea poate utiliza celelalte rezerve constituite în conformitate cu legislația românească.

Ținând cont că în exercițiul financiar 2021 Societatea nu a înregistrat profit, nu s-a procedat la calculul și înregistrarea în contabilitate a rezervei legale.

Rezerve și rezultatul reportat

La data de 31.12.2021 Societatea înregistrează rezerve din reevaluare în valoare de 4.999.741,42 lei, surplusul din reevaluare fiind transferat conform OMF 1802/2014 la rezultatul reportat reprezentând surplus din reevaluare pe măsura amortizării. La data de 31.12.2021 rezultatul reportat reprezentând surplus din reevaluare realizat este în valoare de 721.519,87 lei.

Soldul debitor al rezultatului reportat provine din pierderile contabile neacoperite înregistrate în perioada 2019-2020 și surplusul din reevaluare capitalizat/transferat.

În cazul în care Societatea va schimba în viitor destinația acestor rezerve sau a rezultatului reportat, aceasta ar putea conduce și la datorii suplimentare la impozitul pe profit.

În cursul anului 2021 societatea nu a corectat erori aferente exercițiilor financiare anterioare pe seama rezultatului reportat.

În tabelele de mai jos este prezentată situația rezervelor și a rezultatului reportat:

Simbolul și denumirea contului	Explicația	Sold debitor	Sold creditor
105 Rezerve din reevaluare	Total rezerve		4.999.741,42
106 Rezerve	Total rezerve		250.163,79
1061 Rezerve legale			250.163,79

Simbolul și denumirea contului	Explicația	Sold debitor	Sold creditor
117 Rezultat reportat	Pierdere neacoperită	1.263.369,42	
1171 Rezultatul reportat - pierdere neacoperită	Pierderi contabile rezultate în perioada 2019-2020	1.984.889,29	
1175 Rezultatul reportat - surplus din rezerva de reevaluare	Surplusul din reevaluare capitalizat pe măsura utilizării activelor reevaluate		721.519,87
1175.02 Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare - rulaj curent	Surplusul din reevaluare capitalizat pe măsura utilizării activelor reevaluate		733.588,70
1175.04 Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare - transfer din sold cont 1058	Surplusul din reevaluare rezultat prin transfer din sold cont 1058		-12.068,83

10.3. Valoarea și natura veniturilor/cheltuielilor înregistrate în avans

Venituri înregistrate în avans

La data de 31.12.2021 contul 472 - *Venituri înregistrate în avans* prezenta un sold în sumă de **4.210.477,67** lei, compus din următoarele elemente de cheltuieli:

Nr. Crt.	CREDITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE	Venituri - Proiect ID 106796	277.747,09
2	MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE	Venituri - Proiect ID 115258	2.697.934,28
3	MINISTERUL FONDURILOR EUROPENE	Venituri - Proiect ID 150591	1.175.472,30
4	MINISTERUL ECONOMIEI	Venituri - Grant HORECA	59.324,00
	TOTAL		4.210.477,67

Cheltuieli înregistrate în avans

La data de 31.12.2021 contul 471 - *Cheltuieli înregistrate în avans* prezenta un sold în sumă de **5.462,02** lei, compus din următoarele elemente de cheltuieli:

1. Operațiuni înregistrate în contul 471.03 :

Nr. Crt.	DEBITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	UNIUNEA PRODUCĂTORILOR DE FONOGRAME DIN ROMÂNIA	Remunerație aferentă Licenței neexclusive - perioada 01.01.2022 - 31.12.2022 - F. AMBT202139455/20.12.2021	656,40
2	CENTRUL ROMÂN PENTRU ADMINISTRAREA DREPTURILOR ARTIȘTILOR INTERPREȚI - CREDIDAM	Remunerație echitabilă ambiental audio, audiovizual - perioada 01.01.2022-30.06.2022 F.CRD313031/23.12.2021	302,64
	TOTAL		959,04

2. Operațiuni înregistrate în contul 471.04 :

Nr. Crt.	DEBITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	CORFA SOFT CONS S.R.L.	abonament portal licitații - F.13184/03.02.2021	31,36
2	RENTROP & STRATON	abonament portal contabilitate - F.10366359/26.02.2021	189,09
3	RENTROP & STRATON	Abonament portal Codul Muncii - F. 10366360/26.02.2021	145,09
	TOTAL		365,54

3. Operațiuni înregistrate în contul 471.05 :

Nr. Crt.	DEBITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	VS COMPANY BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (ALLIANZ-ȚIRIAC ASIGURĂRI S.A.)	poliță asigurare auto CASCO NISSAN I B13MEF nr. CPJ114394798/25.09.2021 - perioada 26.09.2021 - 25.09.2022	1.523,00
2	VS COMPANY BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (ASIROM VIENNA INSURANCE GROUP S.A.)	contract de asigurare auto RCA NISSAN I B13MEF nr.010274235/24.09.2021 - perioada 26.09.2021 - 25.09.2022	437,64
3	VS COMPANY BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (ALLIANZ-ȚIRIAC ASIGURĂRI S.A.)	contract de asigurare auto RCA NISSAN II B04GOW nr.118318941/22.12.2021 - perioada 23.12.2021 - 22.12.2022	1.232,90
4	VS COMPANY BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (ALLIANZ-ȚIRIAC ASIGURĂRI S.A.)	contract de asigurare auto RCA DACIA LOGAN nr.118318851/22.12.2021 - perioada 01.01.2022 - 31.12.2022	799,00
	TOTAL		3.992,54

4. Operațiuni înregistrate în contul 471.06 :

Nr. Crt.	DEBITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	SAGA SOFTWARE S.R.L.	licență software SAGA C - 18.07.2021 - 18.07.2022	144,90
	TOTAL		144,90

10.4. Părți afiliate

Tranzacțiile încheiate de FORMENERG - S.A. cu părțile afiliate, inclusiv suma acestor tranzacții, precum și natura relațiilor au fost stabilite în timpul desfășurării normale a activității.

Relațiile sunt de natură comercială și au la bază contracte încheiate cu respectarea procedurilor aplicate tuturor partenerilor contractuali.

Dintre Societățile afiliate, FORMENERG - S.A. a desfășurat tranzacții în cursul anului 2021 cu Societatea SMART - S.A, filială a C.N.T.E.E. TRANSELECTRICA S.A..

Denumire	Sume de încasat	
	31.12.2020	31.12.2021
Societatea SMART - S.A.	63.429	283.993
TOTAL	63.429	283.993

Denumire	Venituri totale	
	2020	2021
Societatea SMART - S.A.	222.230	239.187
TOTAL	222.230	239.187

10.5. Impozitul specific și impozitul pe profit

Impozitul specific

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.

Astfel, pentru a putea aplica noile prevederi, cheltuielile și veniturile obținute din activitatea Hostelului precum și a celor aferente celorlalte activități au fost alocate pe baza unor indici de alocare stabiliți printr-o procedură internă.

Pentru activitatea corespunzătoare codului CAEN 5510 - Hoteluri și alte facilități de cazare similare se calculează și virează la Bugetul de stat un impozit specific de 32.340 lei, determinat după formula:

Impozit specific anual/unitate = $k \cdot \text{nr. locuri de cazare}$, unde impozitul specific standard - k - este de 308 lei/loc cazare/an, stabilit în conformitate cu anexa nr. 3 din Legea nr. 17/2016.

Printr-o serie de reglementări, pe parcursul exercițiului financiar 2020, Societatea a fost scutită de la plata impozitului specific, după cum urmează:

- O.U.G. nr. 48/16.04.2020, pentru perioada 16.03-14.05.2020, respectiv 60 zile;
- O.U.G. nr. 99/25.06.2020, pentru perioada 25.06-22.09.2020, respectiv 90 zile;
- O.U.G. nr. 181/22.10.2020, pentru perioada 26.10-31.12.2020, respectiv 67 zile.

Impozitul pe profit

Cheltuielile și veniturile aferente altor activități decât cele aferente activității Hotelului precum și calculele pentru determinarea impozitului pe profit sunt prezentate în tabelul următor:

1.	Venituri din exploatare	1.584.583
2.	Cheltuieli de exploatare	2.992.633
3.	Rezultat din exploatare (rd1-rd.2)	-1.408.050
4.	Venituri financiare	12.518
5.	Cheltuieli financiare	296
6.	Rezultat financiar (rd.4-rd.5)	12.222
7.	Rezultat brut (rd.3+rd.6)	-1.395.828
8.	Elemente similare veniturilor	357.347
9.	Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor (rd.7+rd.8)	-1.038.481
10.	Amortizarea fiscală	603.656
11.	Rezerva legală deductibilă	0
12.	Provizioane și ajustări pentru depreciere, potrivit art. 26 din Codul fiscal	36.226
13.	Total deduceri (rd. 10+rd.11+rd. 12)	639.882
14.	Alte venituri neimpozabile	658.189
15.	Profit/Pierdere (rd.9-rd.13-rd.14)	-2.336.552
16.	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0
17.	Cheltuieli cu majorări de întârziere și penalități datorate autorităților române	125
18.	Cheltuielile cu provizioanele/ajustările pentru depreciere	217.753
19.	Amortizarea contabilă	0
20.	Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	693.809
21.	Alte cheltuieli nedeductibile	1.644
22.	Total cheltuieli nedeductibile (rd.16+rd.17+rd.18+rd.19+rd.20+rd. 21)	913.331
23.	Profit impozabil/Pierdere fiscală pentru anul de raportare (rd. 15+rd. 22)	-1.423.221
24.	Impozit pe profit (rd. 23*16%)	0

Având în vedere că în exercițiul financiar 2021 s-a înregistrat pierdere, nu a fost constituită rezerva legală de 5%.

10.6. Angajamente rezultate din Contractul Colectiv de Munca

Conform Contractului Colectiv de Muncă, Societatea este obligată să plătească la pensionarea angajaților (la data încetării de drept a CIM, conform prevederilor legale), indiferent de cauza pensionării, un premiu acordat o singură dată, în funcție de vechimea neîntreruptă în muncă în Societate și de salariul de bază lunar brut avut la data pensionării. Aceste obligații ale Societății sunt aplicabile pentru angajații care se pensionează pe perioada contractului colectiv de muncă.

În afara beneficiilor acordate la pensionare, Societatea este obligată să plătească angajaților săi, conform Contractului Colectiv de Muncă alte diverse categorii de beneficii, precum: prime jubiliare și prime acordate cu ocazia unor evenimente legate de viața privată a angajaților.

10.7. Situația litigiilor

Situația litigiilor pe care le are societatea la 31.12.2021, este următoarea:

Nr. crt.	Client/Salariat	Natura litigiului	Părți - calitate Număr dosar	Valoarea (lei)
1.	C.E.T. IASI	Faliment	C.E.T. IASI – debitor FORMENERG SA – creditor Dosar nr. 2177/99/2012 (143/2012)	Masa Credală 3.943,42
2.	COMPANIA NATIONALĂ A HUILEI S.A.	Faliment	COMPANIA NATIONALA A HUILEI S.A. – debitor FORMENERG SA – creditor Dosar nr. 6385/97/2014	Masa Credală 1.300,00
3.	COMPLEX ENERGETIC HUNEDOARA S.A.	Insolvență	COMPLEX ENERGETIC HUNEDOARA SA – debitor FORMENERG SA – creditor Dosar nr. 5075/97/2016	Masa Credală 26.601,96
4.	FUNDAȚIA PT.INTEGR. ORIENT.SOC.- PROF.TINERI. HANDICAP LICINIUM	Cerere creanță plată (Executare silita)	FUNDATIA PT.INTEGR.ORIENT. SOC.-PROF.TINERI.HANDICAP LICINIUM – debitor FORMENERG SA – creditor Dosar nr. 12186/4/2015	7.871,68
5.	H.B.C. DEALS S.R.L.	Ordonanță de plată (Dosar pe rol)	HBC DEALS SRL – debitor FORMENERG S.A. – creditor S-a platit taxa de timbru. Dosar nr. 4286/300/2022	134.528,60

Nr. crt.	Client/Salariat	Natura litigiului	Părți - calitate Număr dosar	Valoarea (lei)
6.	PETROTRANS S.A.	Faliment	PETROTRANS S.A. – debitor FORMENERG S.A. – creditor Dosar nr. 3441/105/2007	Masa Credală 2.077,70
7.	REGIA AUTONOMĂ PENTRU ACTIVITĂȚI NUCLEARE R.A. – R.A.A.N.	Insolvență	REGIA AUTONOMĂ PENTRU ACTIVITĂȚI NUCLEARE R.A. – R.A.A.N – debitor FORMENERG S.A. – creditor Dosar nr. 9089/101/2013/a126	Masa Credală 2.704,00
8.	ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR.162	Somație	ȘCOALA GIMNAZIALA NR.162 – debitor FORMENERG S.A. – creditor Somatie nr. inreg. 2319/01.11.2021	1.526,48
9.	ȘCOALA GIMNAZIALĂ NR.181	Somație	ȘCOALA GIMNAZIALA NR.181 – debitor FORMENERG SA – creditor Somatie nr. inreg. 2322/01.11.2021	1.024,03
10.	ȘCOALA GIMNAZIALĂ PETRE ISPIRESCU	Somație	ȘCOALA GIMNAZIALĂ PETRE ISPIRESCU – debitor FORMENERG S.A. – creditor Somatie nr. inreg. 2325/01.11.2021	100,22
11.	TEMPLE RENTAL &EVENTS PRODUCTION S.R.L.	Ordonanță de plată (Dosar pe rol)	TEMPLE RENTAL & EVENTS PRODUCTION S.R.L. – debitor FORMENERG S.A. – creditor Dosar nr. 24246/281/2021	20.057,37
12.	Costea Valentin Dominic	Constestație decizie de concediere	Costea Dominic - reclamant FORMENERG S.A. – pârât Dosar nr. 29676/3/2020	-
13.	Croitoru Mariana	Constestație decizie de concediere	Croitoru Mariana - reclamant FORMENERG S.A. – pârât Dosar nr. 25287/3/2020	-

10.8. Proiecte europene derulate în exercițiul financiar 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.

Bugetele de cheltuieli pentru aceste proiecte precum și execuția acestora pentru exercițiul financiar 2021 sunt prezentate în continuare:

NR. CRT.	DENUMIRE PROIECT	VALOARE TOTALĂ PROIECT	CHELTUIELI TOTALE NERAMBURSABILE		CHELTUIELI TOTALE AJUTOR DE STAT		CHELTUIELI TOTALE CONTRIBUȚIE PROPRIE	
			FORMENERG SA	PARTENERI	FORMENERG SA	PARTENERI	FORMENERG SA	PARTENERI
1	BE SMART! Vîno la START!	12.934.631,65	6.132.268,97	6.802.362,68	3.959.588,00	4.476.056,00	108.631,01	0,00
2	Privește în viitor! POTI FI ANTREPRENOR!	11.226.338,31	5.379.237,87	5.847.100,54	4.280.160,00	3.923.480,00	54.953,89	0,00
3	HOPE - Intervenție comunitară integrată în Comuna Vaideeni	25.549.243,59	7.014.596,48	18.534.647,11	2.362.500,00	2.902.500,00	232.604,78	159.648,91
4	Energie vie pentru tineri NEETS	4.847.453,30	1.105.871,92	3.036.342,12	487.200,00	0,00	58.231,82	159.807,44
	T O T A L	49.710.213,55	18.526.103,32	31.184.110,33	10.602.248,00	11.302.036,00	396.189,68	159.648,91

		DENUMIRE PROIECT					
NR. CRT.		BE SMART! Vino la START! - ID 106793 -	Privește în viitor! POTI FI ANTREPRENOR! - ID 106796 -	HOPE - Interventie comunitara integrata in Comuna Vaideeni - ID 115258 -	"Energie vie pentru fineri NEETs" - ID 150591 -	TOTAL	
1		CHELTUIELI TOTALE, din care:	11.449,44	530.463,05	104.588,34	693.808,80	
1.1.		Cheltuieli materiale	0,00	19.327,34	0,00	19.327,34	
	1.1.1.	Cheltuieli cu materiale consumabile (cont 602)	0,00	19.327,34	0,00	19.327,34	
	1.1.2.	Cheltuieli cu obiecte de inventar (cont 603)	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.		Cheltuieli cu salariile	7.386,00	400.406,00	104.195,00	542.133,00	
	1.2.1.	Cheltuieli cu onorariile (cont 621)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.2.2.	Cheltuieli salarii experți (cont 641)	7.224,00	391.593,00	101.904,00	530.205,00	
	1.2.3.	Cheltuieli cu contribuțiile pentru experți (cont 646)	662,00	8.813,00	2.291,00	11.928,00	
1.3.		Cheltuielile cu prestările de servicii	0,00	102.943,41	0,00	102.943,41	
	1.3.1.	Cheltuieli cu chirii (cont 612)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.3.2.	Cheltuieli de deplasare(cont 625)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.3.3.	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (cont 628)	0,00	102.943,41	0,00	102.943,41	
1.4.		Alte cheltuieli	17.161,97	7.786,30	393,34	29.405,05	
	1.4.1.	Cheltuieli cu comisioane bancare (cont 627)	150,08	646,06	393,34	1.289,56	

10.9. Onorariile plătite către auditori financiari

Societatea FORMENERG – S.A. are obligația legală de auditare a situațiilor financiare, potrivit:

- pct. 563, alin. (1), din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate din 29.12.2014, prevăzute în anexa la Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, se prevede că, "Situațiile financiare anuale ale societăților cu capital integral sau majoritar de stat sunt auditate de unul sau mai mulți auditori statutari sau firme de audit."
- art. 47, alin. (1) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, se prevede că, "Situațiile financiare ale întreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate în condițiile legii."
- art.160 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare „situațiile financiare ale societăților comerciale supuse obligației legale de auditare vor fi auditate de către auditori financiari - persoane fizice și juridice - în condițiile prevăzute de lege.

Adunarea generală a acționarilor Societății a aprobat prin Hotărârea nr. 2/12.03.2021 numirea Societății AUDIT CONSULT GROUP S.R.L. în calitate de auditor statutar al Societății FORMENERG - S.A. pentru situațiile financiare ale anilor 2020, 2021 și 2022.

Contractul de servicii de audit nr. 463/15.03.2021, încheiat între cele două Societăți are valoarea totală de 14.400 lei, fără TVA, onorariul aferent exercițiului financiar 2021 fiind de 4.800 lei fără TVA.

10.10. Evenimente ulterioare bilanțului

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt întocmite și înaintate spre aprobare Adunării generale a acționarilor.

Pot fi identificate două tipuri de evenimente ulterioare datei bilanțului:

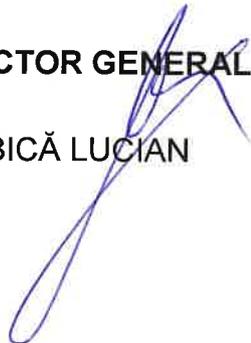
- cele care fac dovada condițiilor care au existat la data bilanțului. Aceste tipuri de evenimente ulterioare datei bilanțului conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale;
- cele care oferă indicații despre condiții apărute ulterior datei bilanțului și care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale.

Evenimentul ulterior datei bilanțului exercițiului financiar 2021, care a impus ajustarea situațiilor financiare anuale prin recunoașterea unor noi provizioane, l-a reprezentat soluționarea de către Curtea de Apel București, ulterior datei bilanțului, a litigiului de muncă dintre DI. Costea Valentin Dominic, fost salariat al Societății, în calitate de reclamant și Societatea FORMENERG – S.A., în calitate de pârât. La data de 28.02.2022, s-a dispus prin Decizia Civilă nr. 1254,

reintegrarea D-lui Costea Valentin Dominic și acordarea acestuia a unei despăgubiri egale cu salariile indexate, majorate și reactualizate și cu celelalte drepturi de care ar fi beneficiat salariatul, de la data concedierii și până la reintegrarea efectivă, precum și obligarea Societății la plata cheltuielilor de judecată.

DIRECTOR GENERAL

BICĂ LUCIAN



ȘEF SERVICIU FINANCIAR-CONTABILITATE

NICULESCU MARCEL

