

**AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE
CENTRALE SAU LOCALE : MINISTERUL INDUSTRIEI
SI COMERTULUI**

**Agentul economic : SC"EMAILUL" S.A.
Sediul /adresa : Medias , str. Carpati nr.19
Cod fiscal : RO 803115**

ANEXA Nr. 1

BUGETUL ACTIVITATII GENERALE

Cod.01

- mii. lei -

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat in anul precedent 2021	Prevederile anului curent 2022 din care:	TRIMESTRUL			
				I	II	III	IV
	2.	3.	4.	5.			
1. VENITURI TOTALE , din care : (rd.02+rd.05)	01	115.667	100.000	26.600	20.600	25.800	27.000
1. Venituri din exploatare din care:	02	115.113	99.500	26.500	20.400	25.700	26.900
a) Venituri din activitatea de baza	03	114.880	99.000	26.400	20.250	25.600	26.750
b) Venituri din alte activitati	04	234	500	100	150	100	150
2. Venituri financiare	05	553	500	100	200	100	100
II. CHELTUIELI TOTALE (rd.7+rd.23) din care :	06	110.713	96.000	25.090	20.320	24.815	25.775
1.Cheltuieli exploatare – total, din care:	07	110.161	95.500	24.965	20.195	24.690	25.650
a)Cheltuieli materiale	08	56.349	44.000	12.500	8.750	11.200	11.550
b)Cheltuieli cu personalul, din care:	09	41.638	44.000	10.590	9.570	11.615	12.225
Salarii brute, din care:	10	37.192	39.200	9.400	8.400	10.500	10.900
- contributie la asig. sociale de stat 25%	11	9.523	9.288	-	-	-	-
- contrib. la asig. sociale de sanat.10%	12	3.688	3.715	-	-	-	-
- impozit pe venitul din salarii 10%	13	2.691	2.415	-	-	-	-
Contrib.asiguratorie de munca 2,25%	14	835	882	211	190	236	245
Contributia la fond handicapati	15	317	318	79	80	79	80
Tichete de masă	16	3.294	3.600	900	900	800	1000

1.	2.	3.	4.	5.			
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	17	1.417	1.400	350	350	350	350
d) Cheltuieli prevazute de legea bugetului de stat , din care:	18	112	100	25	25	25	25
- Cheltuieli de protocol	19	17	20	5	5	5	5
- Cheltuieli de reclama si publicitate	20	1	0	0	0	0	0
- Cheltuieli cu sponsorizarea	21	94	80	20	20	20	20
e) Alte cheltuieli	22	10.645	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
2. Cheltuieli financiare	23	552	500	125	125	125	125
III. REZULTATUL BRUT – profit /pierdere	24	4.954	4.000	1.510	280	985	1.225
IV. FOND DE REZERVA	25	-	-	-	-	-	-
V. ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII	26	-	-	-	-	-	-
VI. ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENTI	27	-	-	-	-	-	-
VII. IMPOZIT PE PROFIT	28	559	500	200	20	130	150
VIII. PROFITUL DE REPARTIZAT din care :	29	4.395	3.500	1.310	260	855	1.075
1. Surse proprii de finantare	30	1.209	314	-	-	-	-
2. Profit nerepartizat	31	-	-	-	-	-	-
3. Dividende cuvenite actionarilor	32	3.186	3.186	-	-	-	-
IX. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR din care :	33	1.380	2.250	-	-	-	-
1. Surse proprii	34	-	-	-	-	-	-
2. Alocatii de la buget	35	-	-	-	-	-	-
3. Credite bancare :	36	-	-	-	-	-	-
- interne	37	-	-	-	-	-	-
- externe	38	-	-	-	-	-	-
4. Alte surse	39	-	-	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.			
X. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII din care :	40						
1. Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	41						
2. Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii	42						
- interne	43						
- externe	44						
XI. REZERVE	45						
din care:							
I. Rezerve legale	46						
II. Rezerve statutare	47						
III. Alte rezerve (denumirea si baza legala)	48						

**DIRECTOR GENERAL ,
Ing. CRETU TRAIAN**



**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRATEAN MIHAELA**

LISTA INVESTIȚIILOR SOLICITATE PENTRU ANUL 2022
OBIECTIVE INVESTIȚII; DOTĂRI; MODERNIZĂRI

Nr. crt.	Denumirea obiectivelor de investiții	Nr. buc .	Valoarea solicitată pt. anul 2022 mii lei	Secția care a cerut investiția	Motivatia investiției ; Observații
0.	1.	2.	3.	4.	5.
1.	Modernizări utilaje si fluxuri de productie (PH 11- perna- 100, PH 12- perna- 85, Leifeld 10- modernizare tip CNC- 200)	-	385	I Mecanica	Îmbunătățirea condițiilor de funcționare ale utilajelor creșterea și diversificarea producției
2.	Masina bordat cu cilindru linear electro-mecanic	1	50	I Mecanica	Eliminare loc îngust
3.	Modernizare sistem ardere cuptoare (material refractar arzatoare si canal evacuare gaze arse)	-	55	Mec. Energ.	Îmbunătățirea condițiilor de funcționare ale cuptoarelor
4.	Modernizare instalatii de ridicat (ascensoare, macarale)	-	50	Mec. Energ.	Îmbunătățirea siguranței si condițiilor de funcționare
5.	Modernizari antrenari utilaje, sisteme de pompare , schimbatoare de caldura (reductoare, echipamente moara, pompa acid, pompa cu membrane)	-	50	Mec. Energ.	Îmbunătățire funcționare utilaje
6.	Calculatoare; programe; licențe; echipamente periferice (echipamente, calculatoare, imprimante)	-	500	Of. Calcul, Scularie, Mec. Energ.	Îmbunătățirea productivității muncii
7.	Reabilitare drumuri uzinale (betonari si asfaltari)	-	300	Administrativ	Îmbunătățirea circulației pe drumurile uzinale

8.	Mijloace de transport	-	400	Comp. Transp.	Înnoirea parcului și îmbunătățirea cond. transport
9.	Extindere rețea gaze naturale și sisteme de încălzire (cazan apa caldă Bloc Administrativ-10, panouri radiante)	-	20	Mec. Energ.	Încălzirea eficientă a societății
10.	Reabilitare Hală Expediție-Export (un perete)	-	100	Export	Îmbunătățirea condițiilor de depozitare
11.	Masina de infoliat tip tunel	1	125	Desfacere	Eliminare loc îngust
12.	Refacere pardoseli magazii produse	-	50	Desfacere	Îmbunătățirea transportului paletilor în magazine
13.	Aparatura medicală	1	15	Disp. Medical	Îmbunătățirea monitorizării diagnosticelor
14.	Aparat analiză emisii gaze arse; ap. determinări parametri ape uzate; ap. determinări reziduuri metalice în soluții	-	50	I Mecanica, S. Email, Administrativ	Utilizarea eficientă a resurselor
15.	Instalații Decapaj (vana acid pentru imersiune)	1	100	I Mecanica	Îmbunătățirea condițiilor de muncă
	TOTAL		2250		

SC "EMAILUL" S.A Mediaș

A.G.A. :

**DIRECTOR GENERAL,
Ing. CREȚU TRAIAN**



**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRĂȚEAN MIHAELA**

**SC"EMAILUL"S.A
MEDIAS**

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT
LA 31 XII 2021**

In anul 2021, SC Emailul SA a fost condusa de un consiliu de administratie ales in A.G.A. din 21.10.2020, compus din:

Ing. CRETU TRAIAN – presedinte

Ing. ANDANUT CRINEL VALER - vicepresedinte

Ing. BARSAN MIHAI - membru

Realizarile anului 2021 au depasit prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli in conditiile in care concurenta pe piata interna si externa este tot mai mare si apar noi canale de distributie a marfurilor produse de noi.

Diversitatea produselor, multitudinea formelor, atractivitatea culorilor si noile decoruri au facut ca produsele noastre sa fie atractive si prezente pe toate canalele de distributie, ceea ce ne-a permis sa obtinem venituri superioare in anul 2021 fata de bugetul de venituri si cheltuieli (125,72%).

Structura pietelor de desfacere s-a pastrat realizand 54% livrari externe si 46% livrari pe piata interna, conform previziunilor.

De asemenea, cheltuielile au crescut fata de nivelul anului precedent pe fondul cresterii activitatii de productie chiar si in conditii de pandemie, iar veniturile au crescut fata de nivelul anului 2020, ceea ce a dus la o rata a profitului de 3,81% fata de BVC (3,51%).

In anul 2021 am am reusit sa realizam principalele obiective de investitii si intretinere desi au fost multe probleme cauzate de criza Covid -19. Principalele realizari sunt:

- Valorificarea superioara a metalului atat pentru produse cat si pentru accesorii prin automatizarea operatiilor si realizarea de noi S.D.V;
- Extinderea informatizarii procesului de pregatire si urmarire operativa a fluxului de productie, in vederea interventiei rapide a factorilor de decizie, pentru a obtine eficienta maxima in valorificarea resurselor materiale, a energiei electrice si a consumului de gaz;
- Reabilitarea constructiilor si a drumurilor uzinale;
- Modernizarea si automatizarea tehnologiilor de fabricatie astfel incat sa putem mentine sortimentul mare de vase care se realiza inainte cu tehnologii depasite.

Volumul investitiilor in anul 2021 a fost de 1.380 mii lei, cuprinzand urmatoarele obiective:

NR. CRT.	DENUMIRE MIJLOC FIX	BUC.	NR.PV	VALOARE LEI
1	CLADIRE CASSTIL	1	22/2021	405.885,00
2	REABILITARE DRUMURI UZINALE	1	14/2021	57.237,07
3	AUTOMATIZARE SISTEM DE APRINDERE CUPTOR RECOACERE	1	08/2021	98.269,76
4	MODERNIZARE SISTEM DE ANTRENARE LANT CUPTOR NR.5	1	09/2021	22.053,80
5	MODERNIZARE MOARA NR.8	1	10/2021	31.256,72
6	LINIE AUTOMATA DE DEBITARE DUPA FASIERE	1	03/2021	12.251,72
7	GRUP HIDRAULIC ACTIONARE PRESA PH5	1	17/2021	58.334,00
8	ECHIPARE LANT TRANSPORT CUPTOR NR.3	1	11/2021	58.124,10
9	SCHIMBATOR DE CALDURA CU PLACI PT.DECAPAJ	2	12/2021	20.416,76
11	MODERNIZARE MASINA DE MODELAT TABLA (LEIFELD NR.12)	1	15/2021	140.371,05
12	MASINA DE RECTIFICAT ORIZONTALA	1	19/2021	114.919,16
13	MASINA DE PRELUCRAT PRIN ELECTROCOROZIUNE	1	20/2021	145.354,21
14	MOTOSTIVUITOR I MECANICA	1	13/2021	84.999,00
15	CAZAN ENERSAVE ENP 350	1	24/2021	15.876,39
16	ECHIPAMENTE DE TEHNICA DE CALCUL SI COMUNICATIE	13	01,02,04,05,06,07,16,18,21,23/2021	115.018,03
	TOTAL			1.380.366,77

Structura cifrei de afaceri se constituie in primul rand din activitatea de productie care reprezinta sursa principala a veniturilor din exploatare, dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Grupa de produse	U/M	Cantitate	Valoare	%
1	Vase emailate	Mii buc.	7.741	110.101.587	96,33
2	Produse reziduale	Kg	-	3.793.266	3,32
3	Alte produse,colaborari export	Mii buc.	10	288.933	0,25
4	Alte produse, colaborari emailate si neemailate	Mii buc.	-	117.005	0,10
	TOTAL			114.300.791	100%

Bugetul anului 2021 a fost fundamentat pe baza informatiilor despre Covid care au fost disponibile la data elaborarii lui, si s-a dovedit ca aprecierile facute in legatura cu influentele pandemiei au fost corecte, ceea ce a dus la realizarile preconizate si s-a pastrat capacitatea societatii de a continua activitatea profitabila.

Veniturile anului 2021 au fost cu 23,40% mai mari decat in 2020, dar trebuie tinut seama de faptul ca in 2020 am avut perioada de somaj tehnic datorita crizei sanitare Covid 19 care a diminuat cifra anului 2020 cu aproximativ 15%.

Gradul de indeplinire a prevederilor din bugetul de venituri si cheltuieli se prezinta astfel:

Mii lei						
Nr. Crt.	Indicatori	U/M	Prevederi B.V.C. 2021	Realizari 2020	Realizari 2021	% Buget
I.	VENITURI TOTALE	Mii lei	92.000	93.816	115.667	125,72
	din care :					
1.)	- Venituri din exploatare	-//-	91.500	93.358	115.113	125,81
2.)	- Venituri financiare	-//-	500	457	554	110,80
I I.	CHELTUIELI TOTALE	-//-	88.300	89.180	110.713	125,38
	din care :					
1.)	- Cheltuieli pentru exploatare	-//-	87.800	88.516	110.161	125,47
2.)	- Cheltuieli financiare	-//-	500	664	552	110,40
III.	PROFIT BRUT	-//-	3.700	4.635	4.954	133,89
	- Impozit pe profit	-//-	500	702	559	111,80
IV.	PROFIT NET	-//-	3.200	3.932	4.395	136,03
1.)	Volumul exportului	Mii Eur	10.000	9.478	12.568	125,68
2.)	Volumul importului	Mii Eur	5.000	2.104	3.095	61,90
3.)	Aport valutar	Mii Eur	5.000	7.374	9.473	189,46
4.)	Numarul mediu de personal	Nr.pers.	850	791	778	91,53

5.)	Productivitatea muncii	Mii lei/pers	107,05	111,56	146,92	137,24
V.	CIFRA DE AFACERI	Mii lei	91.000	88.243	114.301	125,61

1.) Veniturile din exploatare in suma de 115.113 mii lei au fost realizate din: (mii lei)

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
- venituri din vanzarea produselor finite (ct.701).....	85.673	110.391
- d.c.vanzari la export	45.837	62.192
- venituri din chirii si lucrari si serv.prestate (ct.704,706)	212	258
- venituri din vanzarea marfurilor (ct.707).....	754	828
- venituri din productia stocata (ct.711)	530	567
- venituri din productia de imobilizari corporale (ct.722).....	103	177
- venituri din vanzarea produselor reziduale (ct.703).....	2.273	3.793
- venituri din activitati diverse (ct.708).....	8	10
- venituri din subventii (ct 741).....	4.162	10
- alte venituri din exploatare(ct.758).....	319	58
- reduceri comerciale acordate (ct 709).....	-676	-979
TOTAL	93.358	115.113

Cheltuielile pentru exploatare totalizate in suma de 110.161 mii lei cuprind : (mii lei)

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
- Cheltuieli materiale din care :	38.111	55.628
- materii prime si materiale	28.682	41.038
- energie, gaz, apa	7.669	12.407
- ambalaje	1.579	1.941
- reduceri comerciale primite.....	-128	-43
- alte cheltuieli materiale.....	309	285
- Cheltuieli privind marfurile	624	721
- Chelt cu alte servicii prestate de terti.....	7.965	9.485
- Chelt cu impozite, taxe si alte varsaminte la fondurile speciale,	1.212	1.158
din care:		
- Fondul de mediu	49	79
- Taxe locale	722	739
- Fond handicapati	423	317
- Alte impozite si taxe	18	23
- Cheltuieli cu personalul din care :.....	37.637	41.321
- salarii brute	34.301	37.192
- contrib.asiguratorie pt.munca 2,25%.....	729	835
- contrib.unitatii la asig.sociale si sanatate...	0	0
- cheltuieli cu tichetele de masa.....	2.607	3.294
- Cheltuieli cu amortizarea	1.479	1.417
- Alte cheltuieli de exploatare din care :	1.488	431

- cheltuieli pentru actiuni sociale.....	588	722
- cheltuieli de sponsorizare	67	93
- amenzi.....	0	0
- chelt.privind proviz. si pierderi din creante	819	-388
- alte cheltuieli	<u>14</u>	<u>4</u>
TOTAL	88.516	110.161

Profitul rezultat din activitatea de exploatare este de: 4.952 mii lei, cu 2,27 % mai mare decat 4.842 mii lei, realizat in anul 2020.

2.) Veniturile financiare in suma de 553 mii lei au fost realizate din:

	(mii lei)	
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
- Diferente favorabile de curs valutar rezultate la incasarea creantelor de la export, plata importurilor si licitatii valutare	457	553
- Dobanzi incasate la disponibilitati :	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	457	553

Cheltuielile financiare in suma de 552 mii lei cuprind :

	(mii lei)	
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
- Diferente de curs valutar nefavorabile rezultate la incasarea creantelor la export si plata importurilor	394	311
- Dobanzi aferente creditelor angajate	<u>270</u>	<u>241</u>
TOTAL	664	552

Din activitatea financiara profitul rezultat este de 1 mie lei, fata de pierderea de 207 mii lei din 2020.

Veniturile totale au crescut fata de anul 2020 cu 23,29 % pe seama cresterii veniturilor din exploatare si a celor financiare, in timp ce cifra de afaceri a crescut fata de anul precedent cu 29,53 %.

Cheltuielile totale au crescut cu 24,15 % fata de nivelul celor din 2020.

Aceste cresteri se datoreaza faptului ca anul 2020 a fost afectat de intreruperea activitatii din pandemiei Covid 19, care a condus la scaderea cu aproape 15% a cheltuielilor si veniturilor.

Rezultatul brut al intregii activitati a anului 2021 este un profit de 4.954 mii lei , fata de 4.636 mii lei realizat in anul 2021.

Profitul net s-a determinat conform prevederilor Legii 227/2015 Codul fiscal si a normelor de aplicare ,cu modificarile si completarile lor:

- S-a tinut seama de cheltuieli nedeductibile peste limitele admise in valoare de 2.072 mii.lei (cheltuieli de deplasare, provizioane, sponsorizări, amortizari, alte cheltuieli) precum si de veniturile neimpozabile aferente provizioanelor anulate in valoare de 2.561 mii lei:

- profitul impozabil:	4.954 mii lei
- impozitul pe profit calculat :	714 mii lei
- cheltuieli cu sponsorizarea deduse din impozitul pe profit.....	93 mii lei

- impozit pe profit scutit..... 20 mii lei
- reducere 7% cf.OUG 153/2020..... 42 mii lei
- impozit pe profit de recuperat 273 mii lei
- **rezultatul net al exercitiului :..... 4.395 mii lei**

Profitabilitatea activitatii desfasurate in anul 2021 este reflectata de indicatorul rentabilitatii nete a veniturilor : 3,81 % fata de 4,45 % in anul 2020.

Datorita faptului ca societatea a beneficiat de scutirea de impozit pentru profitul reinvestit, se impune repartizarea la rezerve a sumei de 125.989 lei reprezentand valoarea investitiilor noi realizate in anul 2021 si pastrarea in patrimoniu o perioada de minim 5 ani a mijloacelor fixe achizitionate pentru care s-a beneficiat de aceasta scutire.

Propunerea Consiliului de Administratie de repartizare a profitului net in valoare de **4.395 mii lei** este urmatoarea :

- **1.209 mii lei** surse proprii de finantare destinate investitiilor
- **3.186 mii lei** dividende cuvenite actionarilor

Dividendul brut cuvenit unei actiuni este de **1,26316 lei.**

Dividendul net cuvenit pe actiune/persoane fizice este de **1,20 lei.**

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare in raport cu destinatiile acestora.

Rezultatele financiare au fost determinate in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata si Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate actualizate aprobate prin OMFP 1802/2014 , precum si Normele referitoare la intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 aprobate prin OMFP nr.85 /2022.

Posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate pe baza documentelor legal intocmite privind operatiunile economico-financiare referitoare la exercitiul expirat si sunt puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza inventarierii care s-a efectuat si valorificat.

Bilantul contabil s-a intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice ale caror rulaje si solduri corespund cu cele analitice. Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare , au fost efectuate in acord cu respectarea celor 10 principii contabile prevazute de Standardele Internationale de Contabilitate.

Intre conturile bilantiere precum si intre venituri si cheltuieli nu s-au efectuat compensari. Elementele patrimoniale au fost evaluate conform reglementarilor in vigoare.

Cresterea activelor totale in anul 2021 la 65.478 mii lei, fata de anul 2020 – 53.147 mii lei, cu 23,20 % , se datoreaza cresterii activelor circulante cu 29,51%, pe baza urmatoarelor variatii, datorate in primul rand cresterii importante a preturilor materiilor prime de baza:

- stocurile de materii prime si materiale s-a dublat de la 7.208 la 14.917 mii lei;
- productia in curs de executie a crescut cu 64 mii lei (+4,41 %);
- stocurile de produse finite au crescut cu 454 mii.lei (+4,95 %);
- creantele fata de clienti si alti debitori au crescut cu 4.927 mii.lei (+47,46 %);
- disponibilitatile banesti au scazut cu 705 mii lei.

Datoriile totale au crescut cu 11.464 mii lei (64,57 %), pe seama cresterii consistente a volumului de datorii comerciale cu 5.922 mii lei (77,43 %) si a creditelor angajate cu 5.566 mii lei (95,88 %).

Variatia activelor si a pasivelor curente a condus la cresterea activului net contabil cu 2,49 %, de la 35.250 mii lei la 36.128 mii lei.

II. Pentru a produce si a vinde produsele sale , societatea are nevoie de importante imobilizari , care nu pot fi acoperite de capitalurile proprii si cele atrase , pentru a realiza bugetul propus, si de aceea, societatea a apelat la credite bancare.

Comparativ cu anul precedent volumul si tipul creditelor contractate a fost suplimentat cu o linie de credit overdraft preaprobat in valoare de 3.000.000 lei contractat cu RZBR, care s-a adaugat la linia de credit in valoare de 9.000.000 lei acordat de BCR, respectiv 750.000 EUR de catre UCB.

Necesarul de credite a crescut odata cu cresterea preturilor materiilor prime de baza care a fost fara precedent in anul 2021.

La data de 31.12.2021, creditele angajate au fost de 11.371 mii lei din care 8.418 mii lei aferente liniei de credit in lei, si 2.953 mii lei aferent creditului in valuta .

Analizand indicatorii de bonitate respectiv gradul de lichiditate patrimoniala de 187 %, care arata ca elementele patrimoniale usor lichidabile depasesc obligatiile pe termen scurt, a scazut fata de 238 % in anul precedent, gradul de solvabilitate de 224 % care de asemenea se incadreaza in limite favorabile si a cunoscut o scadere fata de 299 % de la finele anului 2020, se apreciaza ca societatea are posibilitatea achitarii obligatiilor financiare prin valorificarea stocurilor de materii prime si materiale, produse finite, productie in curs de fabricatie si facturi emise si neincasate .

III. In cursul anului 2021 societatea a inregistrat obligatii fata de bugetul consolidat al statului constand in impozite si taxe in suma de 19.623 mii lei fata de 19.084 mii lei in anul precedent, care au fost achitate la scadenta.

La sfarsitul anului au ramas neachitate 1.634 mii lei, obligatii aferente lunii decembrie 2021. De la fondul pentru concedii medicale (FNUASS) societatea are de recuperat la finele anului 738.075 lei, iar la ANAF ramane TVA de recuperat in valoare de 154.925 lei si impozit pe profit de recuperat in suma de 272.630 lei.

IV. In perioada anului 2021 fondurile societatii au fost constituite si utilizate conform prevederilor legale si nu s-au efectuat deturnari de fonduri.

Nu s-au efectuat plati sau acoperiri de pierderi care sa diminueze fondul de rezerva. Amortizarea in suma de 1.417 mii lei, a fost sursa de finantare a investitiilor.

Capitalul social subscris si varsat este de 6.305,30 mii lei si nu a inregistrat modificari in anul 2021.

Societatea nu are participatii la capitalul altor societati si nici nu a achizitionat propriile actiuni.

V. Structura actionariatului se prezinta astfel la 31.12.2021:

Nr. Crt.	Denumire actionar	Numar actiuni	Valoare lei	% Din capital social
1.	PAS Viitorul	1.558.941	3.897.352,50	61,8108
2.	Transilvania Investements Alliance	729.551	1.823.877,50	28,9261
3.	Pers.fizice si juridice	233.626	584.065	9,2631
	Total	2.522.118	6.305.295	100,00

Actiunile societatii se tranzactioneaza pe segmentul ATS AeRO al Bursei de Valori Bucuresti.

VI. Evaluarea riscurilor

In anul 2021 ne-am confruntat cu o crestere foarte mare a pretului la tabla, care a influentat direct costurile de productie si competitivitatea in raport cu alte produse de menaj si am fost nevoiti sa ajustam preturile pentru a putea lucra eficient. O alta influenta majora a fost scumpirea transportului maritim, care a crescut la peste 10.000 USD per container, ceea ce a dus la influentarea unor pietee unde avem transport maritim.

Prin investitiile in utilaje si tehnologie am reusit sa desfasuram o activitate profitabila si sa mentinem pietele de desfacere.

In cursul anului 2021, societatea nu a utilizat instrumente financiare care sa influenteze semnificativ situatia financiara, rezultatele activitatii si fluxurile de numerar. Prin urmare riscurile financiare au fost asumate si gestionate de catre societate, si anume:

Riscul de piata

In actuala situatie internationala exista riscul diminuarii cantitative a comenzilor, dar vom promova produse care inglobeaza mai multa plusvaloare pentru a mentine cifra de afaceri. Ținând cont de viitoarea direcție a politicilor economice și salariale ale guvernului, conducerea nu este în măsură să prognozeze eventualele schimbări din România și efectul pe care acestea l-ar putea avea asupra situației financiare, rezultatelor și fluxurilor de trezorerie ale societății.

Riscul valutar ca si componenta a riscului de piata, este riscul ca, din cauza variatiilor de schimb valutar, sa fluctueze veniturile si cheltuielile din exploatare, cat si cele financiare, si implicit fluxurile de numerar a societatii. Cursul RON/EURO a cunoscut o tendinta de depreciere de 2% in anul 2021, iar USD s-a valorizat fata de RON cu 10 %,in timp ce GBP s-a valorizat cu 9 %. Dolarul s-a apreciat in raport cu euro, cotația USD/EUR ajungand de la 0,77 la 0,87 iar lira sterlina s-a apreciat deasemenea fata de moneda euro, cotația GBP/EURO ajungand de la 1,11 la 1,19 in cursul anului 2021.

Ținând cont de cheltuielile in valuta si de veniturile din export, variatia cursului de schimb nu ar trebui sa afecteze semnificativ activitatea societatii.

Riscul de pret ca si componenta a riscului de piata, poate influenta de asemenea atat cheltuielile cat si veniturile, astfel: cresterea preturilor materiilor prime, energiei si costul fortei de munca conduce la cresterea cheltuielilor, in timp ce pretul de vanzare al produselor care poate influenta cresterea veniturilor este determinat de puterea de cumparare a populatiei si de preturilor produselor concurente de pe piata.

Riscul de credit

Din punct de vedere al riscului de credit, societatea a avut asigurata continuitatea finantarii activitatii de catre institutiile bancare cu care a colaborat.

Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede active financiare la valoarea apropiata de valoarea lor justa. Acesta ar putea aparea in conditiile in care societatea ar produce pe stoc fara a avea comenzi ferme de livrare, sau ar vinde produsele fara a-si asigura incasarea acestora la termen si cu instrumente de plata certe.

Riscul ratei dobânzii

Riscul ratei dobânzii este riscul ca fluxurile de numerar să fluctueze ca urmare a variației ratelor de piata ale dobânzii(ROBOR si EURIBOR). Societatea încheie contracte de împrumuturi la rate variabile ale dobânzii, încercând să anticipeze variațiile viitoare ale ratelor dobânzilor în

momentul în care încheie aceste contracte. Acest risc nu a fost semnificativ în anul 2021, chiar dacă cotația ROBOR a avut o tendință de creștere, cu influență nefavorabilă la creditele în lei contractate de societate.

Controlul intern

Societatea are încheiat contract de audit financiar intern cu un auditor autorizat.

Societatea Emailul SA a efectuat în anul 2021 inventarierea fizică elementelor patrimoniale în conformitate cu prevederile OMFP 2861/2009, în baza deciziei emise de directorul general al societății nr.104/20.07.2021. Concluziile comisiei centrale de inventariere au fost consemnate în procesul verbal nr. 938/01.03.2021.

Pe lângă aceasta, societatea are organizat compartimentul de control financiar de gestiune format din 1 persoană.

În baza raportului privind activitatea anuală a compartimentului CFG nr. 8199/22.12.2021, în anul 2021 au fost efectuate 25 verificări care cuprind 21 gestiuni și 9 acțiuni de control a altor elemente din patrimoniu.

În anul 2021, la SC Emailul SA a avut loc recertificarea sistemului de management al calitatii, obținut în baza certificatului ISO 9001-2015 pentru sistemul de management – nr. 011001521252 eliberat de TUV Rheinland în data de 09.12.2020 cu valabilitate până în anul 2023, ceea ce certifică că activitatea pe care o desfășurăm corespunde cerințelor actuale de calitate și respectă legislația în domeniu.

Informații nefinanciare conform directivei europene 2014/95/EU.

VII. Programul de investiții pentru anul 2022 are în vedere dirijarea resurselor pentru a face față provocărilor create de criza energetică și perturbările prețurilor la materii prime.

Se acționează în continuare în următoarele direcții:

- Optimizarea spațiilor de depozitare pentru a putea menține stocurile optime;
- Utilizarea mai eficientă a resurselor, prin automatizarea proceselor de fabricație;
- Extinderea colaborărilor în vederea asigurării unor repere de fabricație și a SDV-urilor;
- Modernizarea utilajelor și instalațiilor în vederea:
 - creșterii productivității;
 - reducerii timpilor de reglare la schimbarea sortimentului sau articolului;
 - creșterii nivelului calitativ și menținerea lui la nivelul dorit;
 - dotării utilajelor cu sisteme de protecție noi și eficiente în vederea îmbunătățirii condițiilor de muncă;
 - continuării extinderii aplicațiilor informatice pe întreg fluxul de fabricație.

VIII. În domeniul cercetării-dezvoltării și creșterii calitatii producției, SC Emailul SA are preocupări serioase pentru a menține producția la nivelul standardelor internaționale.

S-a continuat realizarea de forme și culori noi de articole, prezentare atractivă, prin personalul tehnic de specialitate în colaborare cu partenerii comerciali.

Serviciul tehnic coordonează activitatea de realizare a prototipurilor și mostrelor atât cu personalul propriu cât și cu ajutorul specialiștilor din secțiile de producție, astfel încât să dea răspuns operativ la toate oportunitățile de pe piață.

Am reusit impreuna cu furnizorii de frita sa realizam emailuri de inalta calitate care sa corespunda noilor cerinte de cedare a metalelor grele din email in conformitate cu noul standard ISO 4531 care ne permite sa exportam produse care nu afecteaza sanatatea oamenilor.

IX. Referitor la protectia mediului, s-a acordat o atentie deosebita problemelor de mediu si, ca urmare a investitiilor facute, am reusit sa ne incadram in cerintele normelor de mediu mult mai bine ca in trecut, atat in ceea ce priveste emisiile de gaze cat si in parametri apelor uzate, Autorizația de Mediu fiind valabilă pana în anul 2023. Prin decizia nr.501/16.11.2021 s-a obtinut viza anuala.

In cursul anului 2021 s-a reinnoit Autorizatia de Gospodarire a Apelor care expira in 18.01.2022. S-a obtinut autorizatia nr.420/16.12.2021 cu valabilitate pana in 2026.

X. Aspecte sociale

In conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca care se revizuieste anual, SC Emailul SA aplica un tratament echitabil angajatilor proprii, cu respectarea drepturilor omului si a politicilor legate de nediscriminare si diversitate.

Relatiile dintre Consiliul de Administratie si angajatii societatii sunt de colaborare , pana in prezent neinregistrandu-se nici o greva sau conflict de munca.

Administratia recunoaste sindicatul ca reprezentant al salariatilor si acorda intregul sprijin pentru rezolvarea problemelor sociale care apar. De asemenea administratia recunoaste libertatea de exercitare a dreptului sindical conform conventiilor internationale si libertatea de opinie a fiecarui salariat.

XI. Evoluția probabilă a activității societății în anul 2022

In anul 2021 am reusit sa desfasuram o activitate buna, desi am avut de intampinat multe probleme din cauza pandemiei Covid 19, si am realizat principalii indicatori. Acest an a inceput cu cresteri mari in ceea ce priveste pretul gazului si al energiei electrice si apoi al tuturor materialelor, ceea ce implica revizuirea preturilor de vanzare cu repercursiuni asupra pozitiei noastre pe piata.

Volumul produselor vandute ar putea scadea in anul 2022, dar avand un sortiment diversificat de articole si clienti in toata lumea, consideram ca vom produce cantitati importante adaptate la cerintele pietei.

Conform celor prezentate , propun spre aprobare prezentul raport.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
Ing. CREFU TRAIAN**



Bifati numai
dacă
este cazul:

<input checked="" type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 6.305.295

Entitatea SC EMAILUL SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Sibiu		MEDIAS			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
CARPATI	19				0269843330	

Număr din registrul comerțului J32/7/1991 Cod unic de inregistrare 8 0 3 1 1 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2599 Fabricarea altor articole din metal n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2599 Fabricarea altor articole din metal n.c.a.

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale **Entități mijlocii, mari si 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 si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	34.004.423
Capital subscris	6.305.295
Profit/ pierdere	4.395.094

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CRETU TRAIAN

Numele si prenumele

FRATEAN MIHAELA DORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ADINA MED SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

398/2003

CIF/ CUI

1 1 7 6 0 4 7 8

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 refera 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	3.173	2.799
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	3.173	2.799
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	5.388.095	5.412.387
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.481.914	4.427.222
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	8.861	10.739
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	958.385	835.262
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	10.837.255	10.685.610
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	410	410
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	410	410
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	10.840.838	10.688.819
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	7.208.532	14.917.234
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.450.125	1.514.361
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	9.167.098	9.621.058
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	0	31.410
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	17.825.755	26.084.063
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	8.876.948	13.096.739
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.504.300	2.211.515
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	10.381.248	15.308.254
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	14.083.331	13.377.894
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	42.290.334	54.770.211
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	15.660	18.793
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	5.804.907	11.371.142
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	578.857	619.143
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	7.648.118	13.570.391
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.721.393	3.656.720
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	17.753.275	29.217.396
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	24.409.377	25.439.300
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	35.250.215	36.128.119
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	2.561.087	2.123.696
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	2.561.087	2.123.696
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70 + 71)	70	69	143.342	132.308
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	143.342	132.308
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (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	143.342	132.308
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	6.305.295	6.305.295

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	6.305.295	6.305.295
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.937.267	1.732.267
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.261.059	1.261.059
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	21.820	21.820
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	9.893.416	10.502.372
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	11.176.295	11.785.251
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	9.707.591	9.912.505
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.932.397	4.395.094
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	369.717	125.989
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	32.689.128	34.004.423
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	32.689.128	34.004.423

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, 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,

Numele și prenumele

CRETU TRAIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FRATEAN MIHAELA DORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	88.243.249	114.300.791
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	88.243.249	114.300.791
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	88.165.605	114.452.036
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	753.650	828.292
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	676.006	979.537
—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	530.246	566.947
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	102.875	177.251
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	4.161.914	10.324
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	319.598	57.794
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	319.598	57.794
-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	93.357.882	115.113.107
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	28.682.498	41.038.488
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.888.033	2.226.139
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	7.668.539	12.406.705
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	7.507.209	12.224.957
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	624.233	720.626
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	128.497	42.792
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	37.636.601	41.320.699
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	36.907.301	40.485.823
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	729.300	834.876
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.479.580	1.416.667

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.479.580	1.416.667
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	14.428	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	14.428	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	9.831.105	11.462.769
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	7.964.579	9.485.393
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	1.162.995	1.079.494
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	48.645	78.572
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	654.886	819.310
— 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	819.148	-388.441
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	2.670.000	3.048.950
- Venituri (ct.7812)	41	41	1.850.852	3.437.391
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	88.515.668	110.160.860
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	4.842.214	4.952.247
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
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	1	1
- 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	456.932	553.490
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	456.933	553.491
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	270.390	241.411
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	393.764	310.690
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	664.154	552.101
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	1.390
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	207.221	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	93.814.815	115.666.598
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	89.179.822	110.712.961
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	4.634.993	4.953.637
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	702.596	558.543
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
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	3.932.397	4.395.094
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) 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

CRETU TRAIAN

Numele si prenumele

FRATEAN MIHAELA DORINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	4.395.094	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
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	791		778
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	781		763
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	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.293.580	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	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	410	410
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 parti 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	410	410
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	410	410
- 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	8.876.948	13.176.247
- 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	2.520.320	5.258.797
- 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	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	297.500	298.000
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	903.258	1.550.711
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	660.010	738.075
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	169.076	812.636
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	74.172	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	319.202	381.596
- 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	319.202	381.596
- 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		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni 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	117.801	81.518
- în lei (ct. 5311)	99	85	97.907	73.227
- în valută (ct. 5314)	100	86	19.894	8.291
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	13.965.216	13.296.070
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	401.347	94.545
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	13.563.869	13.201.525
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	11.965.304	17.846.254
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</u> sau egală 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 dobanzile 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		
- 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	8.226.975	14.189.534
- 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	2.953.243	5.081.297
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.122.107	1.121.682
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	1.893.802	1.651.099
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.143.051	1.259.232
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	712.107	369.537
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	38.644	22.330
- 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	705.483	854.249		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	661.422	845.905		
-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	27.124	8.344		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	16.937	29.690		
- 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	6.305.295	6.305.295		
- acțiuni cotate 4)	150	131	6.305.295	6.305.295		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	227.951	239.257		
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				
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	6.305.295	X	6.305.295	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	6.305.295	100,00	6.305.295	100,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020		2021	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:						
- către instituții publice centrale;	172	153				
- către instituții publice locale;	173	154				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	155				
	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020		2021	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:						
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	176	157				
- către instituții publice centrale	177	158				
- către instituții publice locale	178	159				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	179	160				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	180	161				
- către instituții publice centrale	181	162				
- către instituții publice locale	182	163				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	183	164				
	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020		2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	2.787.706		3.079.750	

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.		
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CRETU TRAIAN

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

FRATEAN MIHAELA DORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	305.532	11.305		X	316.837
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	305.532	11.305		X	316.837
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	920.425	0	0	X	920.425
Constructii	07	11.683.558	463.122	0		12.146.680
Instalatii tehnice si masini	08	30.358.368	909.076	35.525		31.231.919
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	30.358	8.168	5.713		32.813
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	958.385	1.257.244	1.380.367		835.262
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	43.951.094	2.637.610	1.421.605		45.167.099
III.Imobilizari financiare	17	410	0	0	X	410
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	44.257.036	2.648.915	1.421.605		45.484.346

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	302.359	11.679	0	314.038
TOTAL (rd.19+20+21)	22	302.359	11.679	0	314.038
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	7.215.888	438.830	0	7.654.718
Instalatii tehnice si masini	25	25.876.454	961.587	33.344	26.804.697
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	21.497	4.570	3.993	22.074
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	33.113.839	1.404.987	37.337	34.481.489
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	33.416.198	1.416.666	37.337	34.795.527

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CRETU TRAIAN

Semnătura _____

Numele si prenumele

FRATEAN MIHAELA DORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluatae 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				

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+).F10L.R81

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

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

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

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :

Entitate: S . C . EMAILUL S.A

Judetul: 32--SIBIU

Adresa: localitatea MEDIAS, str. CARPATI, nr. 19, tel. 0269/843330

Numar din registrul comertului: J 32/7/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2599-Fabricarea altor articole din metal

Cod unic de inregistrare: 803115

Subsemnatul CRETU TRAIAN isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura



**S.C."EMAILUL"S.A.
 MEDIAS**

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

-Lei-

Valoarea bruta**)					Deprecieri (amortizari si provizioane)			
Elemente de activ*)	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Deprecierea inreg.in cursul anului 2021	Reduceri sau reluari	Sold la 31decembrie 2021
0	1	2	3		5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari	305.532	11.305	0	316.837	302.359	11.679	0	314.038
Terenuri	920.425	0	0	920.425	0	0	0	0
Constructii	11.683.558	463.122	0	12.146.680	7.215.888	438.830	0	7.654.718
Instalatii tehnice si masini	30.358.368	909.076	35.525	31.231.919	25.876.454	961.587	33.344	26.804.697
Alte instalatii utilaje si mobilier	30.358	8.168	5.713	32.813	21.497	4.570	3.993	22.074
Imobilizari corp. în curs	958.385	1.257.244	1.380.367	835.262	0	0	0	0
Imob.fin.	410	0	0	410	0	0	0	0
Total	44.257.036	2.648.915	1.421.605	45.484.346	33.416.198	1.416.666	37.337	34.795.527

**DIRECTOR GENERAL ,
 Ing. CREȚU TRAIAN**



**DIRECTOR ECONOMIC,
 Ec. FRĂTEAN MIHAELA**

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2021	Transferuri *)		Sold la 31 decembrie 2021
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	2.561.087	3.000.000	3.437.391	2.123.696
PROVIZIOANE PENTRU CLIEŢI INCERŢI	0	48.950	0	48.950

* La sfarsitul anului 2021, au fost constituite provizioane pentru concediile de odihna ramase neefectuate de salariatii in anul de raportare in valoare de 1.798.696 lei.

DIRECTOR GENERAL ,
Ing. CRETU TRAIAN



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRATEAN MIHAELA

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Ec. FRATEAN MIHAELA.

**S.C."EMAILUL"S.A.
MEDIAS**

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI PENTRU ANUL 2021

- lei -

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	4.395.094
- REZERVE	1.209.261
- ACOPERIREA PIERDERII CONTABILE	-
- DIVIDENDE	3.185.833
PROFIT NEREPARTIZAT*	-

**DIRECTOR GENERAL ,
Ing.CRETU TRAIAN**



**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA**

A handwritten signature in blue ink, corresponding to Ec. FRATEAN MIHAELA.

**S.C."EMAILUL"S.A.
MEDIAȘ**

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

INDICATORUL	Exercitiul precedent 2020	Exercițiul curent 2021
0	2	3
1. Cifra de afaceri neta	88.243.249	114.300.791
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	68.942.100	89.511.536
3. Cheltuielile activitatii de baza	51.431.407	68.999.209
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	6.353.479	7.525.407
5. Cheltuielile indirecte de productie	11.157.214	12.986.920
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	19.301.149	24.789.255
7. Cheltuielile de desfacere	4.393.178	4.876.212
8. Cheltuieli generale de administratie	17.112.710	18.340.460
9. Alte venituri din exploatare	7.046.953	3.379.664
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	4.842.214	4.952.247

**DIRECTOR GENERAL ,
Ing. CREȚU TRAIAN**



**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRĂȚEAN MIHAELA**

S.C."EMAILUL"S.A.
 MEDIAS

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

- lei -

Creante 0	Sold la 31 decembrie 2021(col.2+3) 1	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an 2	Peste 1 an 3
Total din care :	15.308.664	15.308.664	-
Alte creante immobilizate	410	410	-
Creante din active circulante	15.308.254	15.308.254	-

- mii lei -

Datorii 0	Sold la 31 decembrie 2021(col.2+3) 1	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an 2	1 – 5 ani 3	Peste 5 ani 4
Total din care :	29.217.396	29.217.396	-	-
Credite bancare	11.371.142	11.371.142	-	-
Furnizori + clienti creditori	14.189.534	14.189.534	-	-
Alte datorii	3.656.720	3.656.720	-	-

DIRECTOR GENERAL,
 Ing. CRETU TRAIAN



DIRECTOR ECONOMIC,
 Ec. FRATEAN MIHAELA

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE LA 31.12.2021

1.Baza întocmirii situațiilor financiare și a înregistrărilor contabile

Situațiile financiare , prezentate de către S.C"EMAILUL"S.A Mediaș , au fost întocmite în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare consolidate aprobate prin O.M.F.P. nr.1802/2014 și cu Normele privind completarea situațiilor financiare pentru anul 2021, aprobate prin O.M.F.P nr.85/2022.

Înregistrările în contabilitate a operațiunilor patrimoniale pentru anul 2021 s-au efectuat cu respectarea prevederilor Legii nr. 82/1991 a contabilității republicată, în moneda națională – leu denominat (RON). La întocmirea situațiilor financiare s-au respectat principiile și metodele stabilite de Comitetul pentru Standardele Internaționale de Contabilitate (IASC) care au fost adoptate pentru a se aplica entităților economice românești.

Evaluarea elementelor patrimoniale în situațiile financiare s-a efectuat la cost istoric și la valoarea justă la finele exercițiului.

Continuitatea activității

Incertitudinea existentă în România referitor la politica economica , face posibilă apariția unor variații imprevizibile în ceea ce privește intrările de numerar viitoare. Cu toate acestea, administratorii și conducerea cred că societatea va putea sa-si continue activitatea in baza contractelor incheiate pentru 2021 cu beneficiari interni si externi și prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

Conversia tranzacțiilor în moneda străină

Tranzacțiile societății în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului, la rata oficială a Băncii Naționale a României, existentă la data bilanțului. La data de 31 decembrie 2021 cursul oficial de schimb utilizat a fost de:

- 1 USD = 4,3707 lei;
- 1 EUR = 4,9481 lei.

2. Reguli si metode contabile

2.1. Imobilizări necorporale

S.C.'EMAILUL'S.A. Mediaș, deține în patrimoniu la 31.12.2021, imobilizări necorporale în valoare bruta 316.837 lei, înregistrate la cost istoric egal cu prețul de achiziție reprezentând licențe, programe informatice în valoare de 287.708 lei , si modele înregistrate la OSIM în valoare de 29.129 lei.

Principalele intrări din cursul anului 2021 au fost de 11.305 lei reprezentand licențe informatice.

Pentru calculul amortizării s-a utilizat metoda liniară pe o perioada de 1 an - 3 ani. În bilanț, imobilizările necorporale sunt înscrise la valoarea netă : valoarea brută diminuată cu amortizarea - fiind amortizate în proporție de 99,12 %.

Amortizarea contabilă a coincis cu amortizarea fiscală, ca urmare nu au rezultat diferențe temporare care să genereze provizioane pentru impozit amânat.

2.2. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale din terenuri și mijloace fixe în sumă de 44.331.837 lei, au fost înregistrate în contabilitate la cost de achiziție, care include toate cheltuielile ocazionate de aprovizionarea, montarea și punerea în funcțiune a acestora.

Actualizarea la inflație s-a făcut pe baza reglementarilor legale obligatorii până la inclusiv H.G. 500/94 diferențele din reevaluare fiind înregistrate în capitalul social cu aprobarea A.G.A. De asemenea imobilizările corporale au fost reevaluate în conformitate cu H.G.1553/2003, la 31.12.2006 , 31.12.2009, la 31.12.2012 când s-a efectuat reevaluarea grupei Construcții. La 31.12.2017 s-a efectuat reevaluarea construcțiilor doar pentru stabilirea valorii de impozitare pentru taxele locale, fara sa mai fie inregistrata in evidenta contabila, conform ultimelor reglementari ANEVAR.

Valoarea imobilizarilor corporale a crescut în anul 2021 cu suma de 1.380.366 lei, reprezentând active corporale achiziționate sau modernizate, iar la finele anului au rămas neterminat 835.262 lei.

Amortizarea contabilă se calculează după metoda liniară pentru toate imobilizările corporale existente tinând seama de duratele normale de funcționare conform prevederilor Legii 15/1994 cu normele de aplicare și modificările ulterioare.

Amortizarea cumulată înregistrată la 31.12.2021 este de 34.481.489 lei. Valoarea rămasă neamortizată a imobilizărilor corporale la 31.12.2021 este de 9.850.348 lei.

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că, au o durată de viață nedefinită și sunt înregistrate la valoarea de 920.425 lei.

Metodele de evaluare și amortizare s-au menținut la fel ca și în exercițiul financiar precedent, respectându-se principiul permanentei metodelor.

Întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe s-au trecut pe cheltuieli, iar modernizările care cresc valoarea și durata de viață a activelor, au fost capitalizate deoarece măresc capacitatea lor de a genera profit în viitor.

Imobilizările corporale scoase din funcțiune prin casare în valoare de 20.052 lei, au fost eliminate din bilanț împreună cu amortizarea aferentă, valoarea neamortizată a imobilizărilor scoase din funcțiune fiind de 0 lei.

La închiderea bilanțului anului 2021 starea mijloacelor fixe este redată de următorii indicatori:

- gradul de uzură = amortizare/valoare inventar 77,78 %;
- gradul de reînnoire = valoarea mijl. fixe intrate în 2021 /val.rămasă 14,01 %.

Societatea deține dreptul de proprietate asupra terenurilor și construcțiilor înregistrate în patrimoniu.

Nu au fost recunoscute deprecieri ale imobilizărilor corporale pentru care să fie nevoie de ajustări de valoare în anul 2021.

2.3. Imobilizările financiare

Imobilizările financiare înregistrate în bilanț la 31.12.2021, în sumă de 410 lei, reprezintă garanții constituite în favoarea unui furnizor de telefonie mobilă, conform contractului încheiat cu acesta și au fost evaluate la valoarea contabilă de intrare, nefiind purtătoare de dobânzi.

3. Stocuri

Stocurile în sumă de 26.084.063 lei, au înregistrat o creștere substanțială de 46,33 % la 31.12.2021 față de 31.12.2020 și sunt evaluate în felul următor:

3.1. Materiile prime și materialele în valoare de 14.917.234 lei, sunt evaluate la cost de achiziție care cuprinde prețul de facturare plus toate cheltuielile ocazionate de aprovizionare (ambalaj, transport, taxe vamale etc.), iar la ieșire se utilizează, valoarea de intrare prin aplicarea metodei FIFO. Valoarea stocurilor de materii prime și materiale s-a dublat față de sfârșitul anului 2020.

3.2. Producția în curs de execuție în suma de 1.514.361 lei se determină prin inventarierea la finele perioadei și evaluarea la costul produselor, în funcție de faza de prelucrare în care se afla. Producția în curs de execuție a înregistrat o creștere cu 4,41 % față de anul precedent.

3.3. Produsele finite și mărfurile în valoare de 9.621.058 lei, sunt înregistrate la preț prestabilit corectat cu valoarea diferentelor de preț repartizate

atât asupra valorii produselor ieșite cât și asupra stocului și au crescut cu 4,95 % față de 31.12.2020.

Mărfurile în valoare de 73.521 lei, sunt înregistrate la preț de vânzare cu amănuntul, corectat cu valoarea adaosului comercial și cu TVA-ul neexigibil.

La încheierea exercițiului financiar societatea a destocat cheltuielile de desfacere din costul produselor finite pe baza evidenței din contabilitatea de gestiune.

4. Creanțe

Creanțele în suma de 15.308.254 lei au crescut față de anul precedent cu 47,46 % și sunt înregistrate în bilanț la valoarea realizată, care este egală cu suma facturată, nefiind ajustate cu provizioane .

În cadrul creanțelor ponderea de peste 85 % o dețin clienții, iar diferența o reprezintă creanțe în legătură cu: personalul, bugetul statului sau alți debitori.

Creanțele în valută au fost evaluate inițial la cursul de schimb din data intrării, iar la finele fiecărei luni au fost reevaluate la cursul de schimb valabil la sfarsitul lunii respective.

O parte a creanțelor societății sunt compensate, schimbate pe bunuri primite de la clienții societății. Aceste compensări sunt incluse în situația fluxurilor de numerar.

5. Casa și conturi la bănci

Disponibilitățile bănești însumează la 31.12.2021: 13.377.894 lei, evidențiate în bilanț și în situația fluxurilor de trezorerie, includ numerarul din casa de 81.518 lei, disponibilul din conturile bancare de lei și valută de 13.296.070 lei.

Soldurile conturilor bancare din extrasele de cont, corespund cu evidențele contabile. Disponibilitățile în devize s-au reevaluat la finele fiecărei luni și s-au înregistrat diferențele rezultate în venituri sau cheltuieli conform prevederilor legale.

6. Datorii

Datoriile totale în suma de 29.217.396 lei, se înscriu în categoria celor care trebuie plătite într-o perioadă de un an și sunt înregistrate în situațiile financiare ca și creanțele, la valoarea nominală. Datoriile în valută au fost reevaluate lunar la fel ca și creanțele la cursul de schimb valabil la sfarsitul fiecărei luni.

6.1. În totalul datoriilor ponderea de 46,45 %, o dețin datoriile comerciale față de furnizorii interni și externi, datorii care se încadrează în termenele contractuale.

6.2. Pondere de 38,92 % în cadrul datoriilor o au creditele bancare, care constituie pentru societate o sursă permanentă de acoperire a deficitului de trezorerie, pentru asigurarea surselor de finanțare a producției, prin diverse tipuri:

- linie de credit pentru finanțarea producției 9.000.000 lei în cadrul facilității multiprodus, din care angajat la 31.12.2021 – 7.257.792 lei;
- linie de credit in lei neangajant in valoare de 3.000.000 lei, din care angajat la 31.12.2021- 1.160.171 lei
- linie de credit în lei/valută neangajant in valoare de 750.000 EUR din care angajat la 31.12.2021 - 596.771 EUR.

6.3. Celelalte datorii de 14,63 %, reprezintă datorii curente față de salariați, datorii fiscale, datorii pentru asigurările sociale, dividende cuvenite acționarilor, etc.

7. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Societatea a constituit in anul 2021 provizioane pentru riscuri și cheltuieli pentru clienti incerti in valoare de 48.950 lei pentru un client aflat in situatie de insolventa , si a constituit provizioane pentru drepturile salariale cuvenite pentru concediile neefectuate aferente anului 2021 in valoare de 1.798.696 lei.

De asemenea, societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și deci nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii, față de foști sau actuali angajați. Toți salariații sunt incluși în sistemul de pensii de stat către care se plătesc obligațiile de asigurări sociale.

8. Cheltuielile înregistrate în avans în sumă de 18.793 lei – la 31.12.2021 reprezintă asigurări si abonamente.

9. Rezervele în valoarea de 13.517.518 lei, sunt evidențiate în situațiile financiare la costul istoric, conform prevederilor legale și au înregistrat o creștere de 3,08% în anul 2021 in valoare de 403.956 lei, aceasta fiind diferenta dintre suma de 205.000 lei reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare prin preluarea in rezultatul reportat in cursul anului 2021 in conformitate cu reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 si 482.967 lei suma repartizată pentru surse de finanțare din profitul net aferent anului 2019, la care se adauga suma de 125.989 lei reprezentand rezerve constituite aferente profitului scutit reinvestit in cursul anului 2021.

DIRECTOR GENERAL,
Ing.CRETU TRAIAN



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA

Nota 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social în valoare de 6.305 mii lei, s-a constituit astfel:

	Mii lei
Deschidere bilanț conform precizărilor 2519/91	51
Diferente din reevaluare conf. H.G. 26/92	451
Diferente din reevaluare conf. H.G.500/94	3.024
Diferente înregistrate conf. Adresei FPS	27
Terenuri conf. HG 500/94	301
Total capital social 31.12.2000 – 31.12.2003	3.854
Majorare prin emisiune de acțiuni - decembrie 2004	1.220
Total capital social la 31.12.2004	5.074
Total capital social la 31.12.2005	5.074
Majorare prin emisiune de acțiuni 2006	1.231
TOTAL CAPITAL SOCIAL LA 31.12.2006	6.305

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2021 a fost de 6.305.295 lei , divizat în 2.522.118 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei pe acțiune.

Capitalul social are următoarea structură:

Nr. Crt.	Denumire actionar	Numar actiuni	Valoare lei	% din capitalul social
1.	PAS Viitorul	1.559.941	3.904.482,50	61,8504
2.	Transilvania Investments Alliance	729.551	1.823.877,50	28,9261
3.	Pers.fizice si juridice	232.626	576.935	9,2235
	Total	2.522.118	6.305.295	100,00

Societatea "EMAILUL" S.A. este o societate deschisă , ale cărei acțiuni se tranzacționează începând cu anul 2015 pe sistemul alternativ ATS AeRO al Bursei de Valori București.

Societatea Emailul SA nu detine participatii la alte societati si nu a emis obligatiuni.

DIRECTOR GENERAL,
Ing.CRETU TRAIAN



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII CONSILILIULUI DE ADMINISTRATIE , CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE

In anul 2021 societatea a inregistrat un număr mediu de salariați de 778.

Structura pe categorii a personalului este :

- 57,84 % personal direct productiv;
- 42,16 % personal indirect productiv.

Ponderea personalului calificat în total este de 61 %, iar structura pe sexe: 55,30 % o dețin femeile si 44,70 % bărbații.

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai societății.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii societății.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru conducerea societății. Salariile plătite administratorilor și conducerii societății în anul financiar 2021, au fost de 1.536 mii lei.

În cursul anului 2021, societatea a plătit onorarii auditorilor legate de auditarea situațiilor financiare ale anului 2020 si 2021 în valoare de 24.276 lei.

DIRECTOR GENERAL,

Ing.CRETU TRAIAN



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.FRATEAN MIHAELA

Nota 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

DETALII (%)		Valori optime	2020	2021
Indicatori de lichiditate				
Lichiditatea generală	Active circulante/Datorii curente	1,5 – 2	2,38	1,87
Lichiditatea imediată (testul acid)	(Active circulante – Stocuri) / Datorii curente)	0,8 – 1	1,38	0,98
Indicatori de risc				
Gradul de îndatorare	Capital împrumutat / Capital propriu	< 1	0,04	0,33
Acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzii și impozit pe profit / Cheltuieli cu dobânzile [nr.de ori]	Val. Maximala	18,14	21,56
Indicatori de gestiune				
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate [nr.de ori]	Val. Maximală	8,14	10,69
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri / Active totale [nr.de ori]	Val. Maximală	1,66	1,75
Viteza de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri/Stocuri medii[nr.de ori]/nr.zile	Val. Maximală	4,72 77	5,21 70
Viteza de rotație a creanțelor	Cifra de afaceri/Creanțe medii[nr.de ori]/nr.zile	Val. Maximală	8,80 41	8,91 41
Viteza de rotație a datoriilor-furnizori	Rulaj furnizori/Furnizori medii[nr.zile]	Val. Maximală	48	38
Indicatori de profitabilitate				
Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul înaintea plății dobânzii și impozit pe profit / Capitalul angajat	Val. Maximală	0,13	0,14
Marja bruta din vânzări	Profit brut din vânzări / Cifra de afaceri	Val. Maximală	5,49	4,33

Lichiditatea generală reprezintă, capacitatea societății de a face față datoriilor pe termen scurt, prin valorificarea activelor circulante. Nivelul ei de 1,87 este corespunzător, în condițiile în care datoriile curente au crescut față de 2020 cu aproape 64,57 %, în timp ce activele circulante au crescut cu 29,51 % față de anul trecut.

Lichiditatea imediată de 0,98 este corespunzătoare, reflectând faptul că societatea poate să-și achite imediat 98 %, din datoriile curente.

Gradul de îndatorare este 0,33 întrucât societatea are credite angajate în cursul anului sub valoarea capitalurilor proprii detinute.

Acoperirea dobânzilor, reflectă un grad de acoperire a dobânzilor de 21,56 (ori) din rezultatul brut, valoare care a crescut față de anul trecut.

Nivelul acestui indicator este bun, având în vedere că societatea are un volum important de credite pe termen scurt, contractate de la bănci.

Viteza de rotație a activelor imobilizate de 10,69 a crescut ușor față de nivelul anului precedent.

Viteza de rotație a activelor totale de 1,75 este corespunzătoare și reflectă capacitatea bună a activelor totale de a genera venituri.

Viteza de rotație a stocurilor este de 70 zile determinată de numărul de rotații (cifra de afaceri/stocuri medii) și anume 5,21 rotații/an. Durata de rotație a stocurilor a scăzut față de nivelul anului precedent cu 7 zile.

Viteza de rotație a creanțelor de 41 zile, este determinată de numărul de rotații și anume 8,91 rotații/an, s-a menținut la nivelul anului precedent și se încadrează în termenii de creditare general acceptați în relațiile contractuale.

Indicatorul – “viteza de rotație a datoriilor – furnizori” de 38 zile de creditare obținută de la furnizori, a scăzut cu 10 zile față de anul trecut și denotă o situație nefavorabilă de credit comercial gratuit, din partea furnizorilor, inferior celui de 41 zile acordat de societate clienților.

Rentabilitatea capitalului angajat de 0,14 reflectă posibilitatea capitalului angajat de a genera profit.

Marja brută din vânzări de 4,33 % dovedește că societatea obține din vânzare preturi bune, și a scăzut față de anul precedent datorită ratei de creștere mai mici a profitului din exploatare față de creșterea cifrei de afaceri.

DIRECTOR GENERAL,
Ing.CREȚU TRAIAN



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Ec.FRATEAN MIHAELA.

Nota 10

ALTE INFORMATII

SC"EMAILUL"S.A Mediaș, s-a constituit ca societate pe acțiuni în baza Legii nr.15/1990 și H.G. nr.1272/1990 și a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu nr. J 32/7/1991. Sediul societății se afla pe Str. Carpați nr.19 în municipiul Mediaș, Jud. Sibiu și are cod fiscal RO 803115.

Conform actului constitutiv, obiectul de activitate principal al societății îl constituie: producerea și comercializarea de articole emailate de uz casnic, pe piața internă și externă într-o mare diversitate sortimentală, cod CAEN 2599- producția altor articole din metal.

10.1 Cifra de afaceri realizată în anul 2021, în suma de 114.300.791 lei, provine dintr-un singur segment de activitate pe care a desfășurat-o societatea: producția de vase emailate.

Față de anul 2021 cifra de afaceri a crescut cu 29,53 %.

Structura veniturilor la 31.12.2021 este:

Denumire indicator	Nr.rand Cont. PP	Val mii lei 2020	Val mii lei 2021
1.Cifra de afaceri (rd.02 + 03 + 04)	01	88.243	114.301
Producția vândută	02	88.165	114.452
Venituri din vânzarea mărfurilor	03	754	828
Reduceri comerciale acordate	04	-676	-979
2.Variația stocurilor S c 711	07	530	567
3. Producția imobilizată	09	103	177
4. Venituri din subvenții	12	320	10
5. Alte venituri din exploatare	13	4.162	58
VENITURI DIN EXPLOATARE (rd.01+07+09+12+13) TOTAL	16	93.358	115.113
5. Venituri din inv.financiare	45	-	-
6. Venituri din dobânzi	47	0	0
7. Venituri financiare din diferențe favorabile de curs valutar	50	457	553
VENITURI FINANCIARE (rd.45+47+50)	52	457	553
VENITURI TOTALE	62	93.815	115.666

10.2. Cheltuielile au fost structurate la fel ca veniturile modificându-se ca structură:

Denumire indicator	Nr.rand Cont. PP	Val.mii lei 2020	Val mii lei 2021
1.Cheltuieli cu materiile prime și materiale	17,18,19	30.442	43.221
2. Cheltuieli cu energia, apa, gaz	19	7.669	12.407
3. Cheltuieli privind mărfurile	20	624	721
4. Cheltuieli cu personalul din care:	22	37.637	41.321
- salarii	23	36.907	40.485
- asigurări si protecție sociale	24	729	835
5. Ajustările valorii imobilizărilor corporale și necorporale și a activelor circulante	25	1.479	1.417
6. Cheltuieli privind prestațiile externe	32	7.965	9.485
7. Cheltuieli cu impozite și taxe	33,34	1.212	1.158
8. Alte cheltuieli de exploatare	37,39	1.494	431
CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL	42	88.516	110.161
10. Cheltuieli cu dobânzile	56	270	241
11. Cheltuieli cu diferente nefavorabile de curs valutar	58	394	311
CHELTUIELI FINANCIARE TOTAL	59	664	552
CHELTUIELI TOTALE	63	89.180	110.713

Cheltuielile cu materiile prime și materialele au o pondere mare în cadrul cheltuielilor de exploatare (34,39 %). Față de anul precedent valoarea lor a scăzut cu 15,37 %. Cheltuielile cu personalul au de asemenea o pondere importantă în totalul cheltuielilor de exploatare (42,52 %), ponderea lor crescând ușor față de nivelul anului precedent cu 1,35%, iar valoric au crescut cu 3,15 %.

Cheltuieli cu energia, gaz, apă reprezintă 8,66 % din cheltuieli de exploatare și au înregistrat o scădere de 12,62 %.

Costurile de producție au fost determinate pe baza contabilității de gestiune, organizată de societate în conformitate cu OMFP nr.1826/2003 – utilizând metoda globală.

La sfârșitul exercițiului financiar 2021, s-a determinat costul subactivității pe baza gradului de utilizare a capacității de producție (95,95 %), în suma de 158.064 lei, care nu s-a inclus în costul de producție ci s-a reflectat direct în rezultatul exercițiului.

10.3. Informații referitoare la profitul și impozitul pe profit.

Profitul net al exercițiului și profitul brut au următoarea componentă:

INDICATORUL	REALIZAT 2020 MII LEI	REALIZAT 2021 MII LEI
Profit din exploatare	4.842	4.952
Profit/Pierdere financiară	-207	+1
Profit brut	4.635	4.953
Impozit pe profit	703	558
PROFIT NET	3.932	4.395
Rezultat pe acțiune	1,56	1,74

Analiza profitului din exploatare este redată în Nota 4, după structura cheltuielilor din contabilitatea de gestiune, care sunt grupate după natura lor cu mențiunea ca, în costul bunurilor vândute a fost inclus și costul mărfurilor vândute, care nu este evidențiat în contabilitatea de gestiune.

Impozitul pe profit a fost stabilit conform prevederilor Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, ținându-se seama de cheltuieli nedeductibile în sumă de 2.071.955 lei (cheltuieli de deplasare, provizioane, sponsorizări, amortizari) și venituri neimpozabile în suma de 2.561.087 lei, precum și de scutirea de impozit pe profitul reinvestit în valoare de 20.158 lei aferența mijloacelor fixe achiziționate în cursul anului 2021, conform art.22 din Codul Fiscal. Deasemenea, s-a aplicat reducerea cumulativă de 7% în valoare de 42.041 lei asupra impozitului pe profit anual, în conformitate cu prevederile OUG 153/2020, în condițiile în care capitalul propriu ajustat a crescut în anul 2021 cu 2,99 % față de anul precedent.

Din valoarea finală de 558.543 lei datorată ca impozit pe profit după aplicarea deducerilor și facilităților fiscale, a fost achitată în cursul anului suma de 831.173 lei, rămânând astfel de recuperat la sfârșitul anului 2021, suma de 272.630 lei.

10.4. Propunerea de repartizarea profitului pe destinații:

Profitul net în sumă de **4.395.094** lei
- dividende 3.185.833 lei
- surse proprii de finanțare 1.209.261 lei.

Dividende repartizate acționarilor

În anul 2021, societatea a declarat dividende convenite acționarilor pentru anul 2020 în valoare de 3.080 mii lei.

În soldul contului 457 a rămas suma de 845.905 lei reprezentând dividende neridicate la data bilanțului și distribuite de SC Emailul SA, iar în soldul contului 4614 a rămas suma de 55.281 lei reprezentând dividende aferente anului 2017, 2018, 2019 și 2020 și neridicate la 31.12.2021, fiind distribuite de către Depozitarul Central prin intermediul BCR.

Angajamente acordate

La finele anului 2021, societatea avea angajamente reprezentând contravaloarea contractelor încheiate cu clienții interni și externi pentru anul 2021.

Creditele au fost garantate cu ipotecă asupra unor clădiri din patrimoniul societății, cu stoc de materii prime și produse finite. Valoarea garanțiilor imobiliare este de 4.059.000 lei, cuprinzând terenuri și clădiri ipotecate pentru linia de credit de 9.000.000 lei, completate fiind cu stoc de tablă și produse finite în valoare de 900.000 EUR pentru linia de credit de 750.000 EUR.

Angajamente primite

La 31 decembrie 2021, societatea are angajamente contractate cu furnizori interni și externi de materii prime și materiale reprezentând necesarul pentru acoperirea capacității de producție pe anul 2021.

Litigii

În anul 2021 nu s-au înregistrat litigii în calitate de pârât și nici în calitate de reclamant.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Ca eveniment important de raportat ulterior datei bilanțului, semnalăm apariția conflictului militar din Ucraina care ar putea afecta în continuare activitatea societății precum și rezultatele societății în anul 2022.

DIRECTOR GENERAL,
Ing.CRETU TRAIAN



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Ec.FRATEAN MIHAELA.

S.C."EMAILUL"S.A.
 MEDIAS

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 la data de 31 decembrie 2021

Metoda indirecta

-LEI-

	EXPLICATII AL EXERCITIULUI	Anul precedent 2020	Anul curent 2021
A	B	C	D
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVIT. DE EXPLOAT.		
+	Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	4.634.993	4.953.637
	Ajustari pentru:		
	● Elemente nemonetare , din care:	8.138.701	3.684.384
+	□ Amortizare	1.479.580	1.416.667
+	□ Provizioane	2.561.087	2.123.696
+	□ Alte elemente nemonetare	143.342	132.308
-	● Pierderi din diferente de curs	-63.168	-242.800
+	● Venituri din subventii	4.161.914	10.324
-	● Cheltuieli cu dobanzile	270.390	241.411
=	Profitul din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	12.773.694	8.638.021
-	● Variatia creantelor comerciale si de alta natura	700.356	4.884.965
-	● Variatia stocurilor	-1.730.795	8.258.308
+	● Variatia furnizorilor si clientilor creditor	-1.319.647	5.962.559
-	● Variatia altor elemente de activ	-1.050.941	-152.019
+	● Variatia altor elemente de pasiv	7.148.420	16.242.416
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	20.683.847	17.851.742
-	Impozitul pe profit varsat	702.596	558.543
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	19.981.251	17.293.199
B	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		
-	● Achizitii de terenuri si mijloace fixe	848.983	1.380.367
+	● Venituri din investitii	102.875	177.251
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>	-746.108	-1.203.116
C	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		
+	Imprumuturi bancare	5.804.907	11.371.142
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>	5.804.907	11.371.142
=	CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)	25.040.050	27.461.225
-	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	10.956.719	14.083.331
+	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	14.083.331	13.377.894

DIRECTOR GENERAL,
 Ing. CRETU TRAIAN

DIRECTOR ECONOMIC,
 Ec.FRATEAN MIHAELA



**S.C."EMAILUL"S.A.
MEDIAS**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 LA DATA DE 31.12.2021**

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	6.305.295					6.305.295
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	1.937.267			205.000	205.000	1.732.267
Rezerve legale	1.261.059					1.261.059
Rezerve statutare sau contractuale	21.820					21.820
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	9.893.416	608.956	608.956			10.502.372
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat						
Profit nerepartizat	2.644.585			85	85	2.644.500
Pierdere neacoperită						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima data a IAS, mai puțin IAS 29						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale	0	85	85	85	85	0
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	7.063.006	205.000	205.000			7.268.006
Rezultatul exercitiului financiar	3.932.397	4.395.094		3.932.397		4.395.094
Sold creditor	3.932.397	4.395.094		3.932.397		4.395.094
Sold debitor						
Repartizarea profitului	369.717	125.989	125.989	369.717	369.717	125.989
Sold creditor						
Sold debitor	369.717	125.989	125.989	369.717	369.717	125.989
Total capitaluri proprii	32.689.128	5.083.144		3.767.850		34.004.423

DIRECTOR GENERAL
Ing. CRETU TRAIAN



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRATEAN MIHAELA