

**SCALA  
DEVELOPMENT SA  
CLUJ-NAPOCA**

**RAPORT**

**ANUAL LA 31.12.2021  
AL CONSILIULUI DE  
ADMINISTRATIE**

---

## RAPORT ANUAL SCALA DEVELOPMENT SA - 2021

---

***Sediul Social:*** Str. Luncii, Nr. 19, localitatea Cluj-Napoca, jud. Cluj

***Numărul de telefon/fax:*** 0264-532015; 0264-532176

***Nr. de ordine în Registrul Comertului:*** J12/949/01.04.2015

***Cod de Identificare Fiscală:*** 34312520

***Atribut fiscal:*** RO

***Activitate principală:*** 4110 – Dezvoltare (promovare) imobiliară

***Capital social subscris și varsat:*** 8.580.114 lei

***Acțiunile Scala Development S.A.*** se tranzacționează la BVB *Sistemul*

***Multilateral de Tranzacționare - AeRO***

***Valoarea totală de piață a acțiunilor*** 47.190.627 lei

***Data de la care se tranzacționează:*** 21.08.2015

***Simbol :*** NCHI

*Cuprins*

*1 Introducere*

*2 Analiza activității societății comerciale*

*3 Activele corporale ale societății comerciale*

*4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială*

*5 Conducerea societății comerciale*

*6 Situația financiar-contabilă*

*7 Semnături*

## **1. Introducere**

Scala Development S.A. Cluj-Napoca este o societate comercială specializată în dezvoltarea și promovarea imobiliară ce a fost înființată în 2015 ca urmare a divizării societății Napochim SA.

Scala Development S.A. activează pe piața de real estate începând cu anul 2016. Aproape de inima Clujului, societatea a dezvoltat un complex office și rezidențial de înaltă clasă cu finisaje și servicii premium oferind investitorilor dorinți de dezvoltare noi oportunități pe piața clujeană. Proiectul imobiliar dezvoltat se distinge atât prin poziționarea foarte bună față de centrul orașului cât și prin arhitectura modernă. Astfel, Scala Development, prin Scala Center se aliniaza tendințelor internaționale de a crea zone dinamice și confortabile care să răspundă celor mai sofisticate nevoi atât de business cât și rezidențiale.

## **2. Analiza activității societății comerciale**

### **2.1 a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.**

Obiectul principal de activitate al Scala Development S.A. este “Dezvoltare (promovare) imobiliară”, cod CAEN 4110.

**b) Data înființării societății comerciale.** Scala Development S.A. s-a înființat în 2015 sub denumirea de Napochim Imobiliare SA, ca urmare a divizării societății Napochim S.A. cu sediul în Cluj Napoca.

**Prin Hotararea AGEA din data de 29.04.2020 s-a schimbat denumirea societatii din Napochim Imobiliare SA in Scala Development SA.**

**c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.**

În cursul exercițiului financiar 2021 nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale.

**d) Achizitii sau instrainari de active.**

În cursul exercitiului financiar 2021 au avut loc doar instrainari de active, astfel: **1.520.782 lei venituri din vanzari de active cladiri.**

**2.1.1. Elemente de evaluare generală:**

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2021 un profit net in suma de 3.288.478 lei in timp ce anul trecut profitul net inregistrat de societate era în valoare de 30.280.063 lei.

b) La 31.12.2021 cifra de afaceri era de 7.267.361 lei in scadere semnificativa fata de anul trecut.

c) Societatea nu desfasoara activitate de export.

d) Cheltuielile totale înregistrate în cursul anului 2021 sunt în valoare de 6.664.513 lei, in scadere semnificativa fata de anul trecut cand acestea aveau valoarea de 47.813.911 lei.

e) În legatură cu cota de piață, societatea nu dispune de informatii. Nu s-a realizat un astfel de studiu de către societate.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală

Lichiditate generală 31.12.2021 = Active circ./Datorii pe termen scurt = 61,53

Lichiditate generală 31.12.2020 = Active circ./Datorii pe termen scurt = 37,65

Lichiditatea generala a crescut față de anul anterior pe fondul cresterii activelor circulante si a scaderii datoriilor pe termen scurt.

➤ Lichiditatea redusă

Lichiditate redusă 31.12.2021 = Active circ.-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 57,93

Lichiditate redusă 31.12.2020 = Active circ.-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 29,47

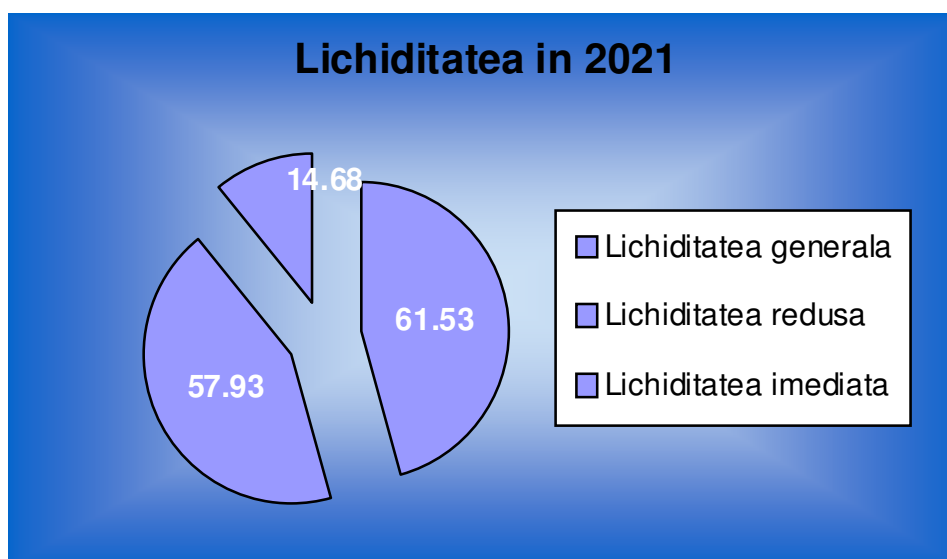
Lichiditatea redusa a crescut față de anul anterior pe fondul scaderii datoriilor pe termen scurt, a scaderii stocurilor si a cresterii semnificative a activelor circulante.

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2021 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 14,68

Lichiditate imediată 31.12.2020 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,32

Lichiditatea imediată a crescut față de anul anterior pe fondul cresterii accentuate a lichiditatilor.



### 2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății se prezintă după cum urmează:

Produse/servicii	2021	
	Cifra de afaceri	Total venituri
Venituri din chirii și servicii	81,91%	56,92%
Venituri din vânzarea marfurilor	18,09%	12,57%
Alte venituri din exploatare	22,72%	15,79%

### 2.1.3. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă volumul vânzărilor la finalul anului 2021 este de 7.267.361 lei, iar în anul 2020 era în suma de 76.722.352 lei.

Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) În ceea ce privește ponderea pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor concurenți, unitatea nu dispune de astfel de informații. Pentru acesta ar fi nevoie de un studiu complex, pe care societatea nu îl poate realiza în momentul de față.

c) Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un client.

### 2.1.4. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

La 31 decembrie 2021 efectivul salariaților era de 6 persoane, iar la finalul anului 2020 numărul mediu de salariați era de 8. Raporturile dintre manager și angajați sunt foarte bune. Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

**2.1.5. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.** Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

### **2.1.6. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare**

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

Nu s-au alocat fonduri de cercetare-dezvoltare pentru anul 2022.

### **2.1.7. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

Departamentul financiar-contabil urmărește zilnic cash-flow-ul în scopul asigurării lichidităților necesare plăților curente. În vederea asigurării unui control intern cât mai eficient, Scala Development S.A. și-a identificat și își evaluează permanent riscurile semnificative, cu luarea în considerare a factorilor interni și externi.

Obiectivele Scala Development S.A. privind managementul riscului au în vedere asigurarea atingerii rezultatelor previzionate, ținând cont de situația economică la nivel național.

### **2.1.8. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

Având în vedere faptul că activitatea de bază, deși se desfășoară la nivel de piață internă, totuși, situația economică la nivel mondial, poate influența în mod negativ lichiditatea societății comerciale, prin menținerea la un nivel scăzut a cuantumului veniturilor din activitatea de bază a acesteia.

### **3. Activele corporale ale societății comerciale**

Activele corporale ale societății la finalul anului 2021 sunt constituite în principal din clădiri și terenuri.



## RAPORT ANUAL SCALA DEVELOPMENT SA - 2021

### 4. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

4.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzacționează la Bursa de Valori București, segmentul SMT, categoria AeRO Standard.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2021 este de 8.580.114 lei, aferent a 85.801.140 acțiuni nominative a 0,1 lei valoare nominală/acțiune.

Acțiunile Scala Development S.A. se tranzacționează la BVB cu simbolul NCHI.

La data de 31.12.2021 structura acționariatului este:

Actionari	Numar acțiuni	%
AX PERPETUUM IMPEX SRL	68.111.228	80,5481
Pers.Fizice	14.449.924	16,8412
Pers.Juridice	2.239.988	2,6107
<b>TOTAL</b>	<b>85.801.140</b>	<b>100,00</b>

4.2. Dividende cuvenite/platite/acumulate in ultimii 2 ani:

Societatea nu a distribuit dividende de la infiintare pana in prezent.

4.3. Societatea nu a desfasurat nicio activitate de achizitionare a propriilor actiuni.

4.4. Societatea comercială nu are filiale.

4.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

### 5. Conducerea societății comerciale

5.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administratie ales de Adunarea Generală a Acționarilor pe o perioadă de doi ani de la data constituirii societății a carui componenta este prezentata in tabelul de mai jos:

Nume, prenume	Calitatea	Funcție detinuta in societate
Pitic Mihai Dan	Presedinte CA	Director General
Buga Dalia	Membru CA	-
Pitic Lucian	Membru CA	-

- b) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii Consiliului de Administrație și o altă persoană datorită căreia aceștia au fost numiți ca membri în Consiliul de Administrație.
- c) Persoane afiliate societății comerciale la data de 31.12.2021:  
- Ax Perpetuum
- d) Membrii Consiliului de Administrație nu au fost implicați în ultimii 6 ani în litigii sau în proceduri administrative.

### **5.2. Remuneratia conducerii administrative in anul financiar 2021**

**Indemnizatiile aferente membrilor consiliului de administratie au fost in valoare neta de 25.500 lei. Aceștia nu beneficiaza de bonusuri sau compensații.**

**5.3. a)** Conducerea executivă a societății este asigurată de:

- Director general – Pitic Mihai Dan
- Director operational – Ruen Ciprian
- Situațiile financiar-contabile și operațiunile societății sunt auditate de societatea G2 EXPERT S.R.L..

b) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere în urma căreia membrii conducerii executive sa fi fost numiți în această funcție.

**5.4.** Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 6 ani în litigii sau în proceduri administrative.

## RAPORT ANUAL SCALA DEVELOPMENT SA - 2021

### 6. Situația financiar-contabilă

#### BILANȚUL CONTABIL:

Denumirea indicatorilor		2020	2021
1	<b>A ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>24.683.614</b>	<b>22.350.464</b>
2	<b>B ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>42.403.258</b>	<b>68.642.664</b>
3	<b>I. STOCURI</b>	<b>9.212.020</b>	<b>4.015.468</b>
4	<b>II. CREANTE</b>	<b>32.835.233</b>	<b>48.254.216</b>
5	<b>III.INVESTITII PE TERMEN SCURT</b>	<b>145</b>	<b>0</b>
6	<b>IV. CASA SI CONTURI LA BANCI</b>	<b>355.860</b>	<b>16.372.980</b>
7	<b>C CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>185.843</b>	<b>164.871</b>
8	<b>D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>	<b>1.126.114</b>	<b>1.115.643</b>
9	<b>E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE</b>	<b>41.462.987</b>	<b>67.126.993</b>
10	<b>F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>66.146.601</b>	<b>89.477.457</b>
11	<b>G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>	<b>21.275.334</b>	<b>41.317.712</b>
12	<b>H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	<b>I VENITURI IN AVANS</b>	<b>0</b>	<b>564.899</b>
14	<b>J CAPITAL SI REZERVE:</b>		
15	<b>I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT</b>	<b>8.580.114</b>	<b>8.580.114</b>
16	<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>III.REZERVE DIN REEVALUARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>IV.REZERVE</b>	<b>1.716.023</b>	<b>1.716.023</b>
19	<b>V.REZULTATUL REPORTAT</b>	<b>5.759.867</b>	<b>34.575.130</b>

## RAPORT ANUAL SCALA DEVELOPMENT SA - 2021

20	<b>VI.REZULTATUL EXERCITIULUI</b>	<b>30.280.063</b>	<b>3.288.478</b>
21	<b>Repartizarea profitului</b>	<b>1.464.800</b>	<b>0</b>
22	<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>44.871.267</b>	<b>48.159.745</b>
23	<b>Patrimoniul public</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>44.871.267</b>	<b>48.159.745</b>
	<b>ACTIV=PASIV</b>	<b>67.272.715</b>	<b>91.157.999</b>
	<b>NR. ACTIUNI</b>	<b>85.801.140</b>	<b>85.801.140</b>

### II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

Denumirea indicatorilor		2020	2021
1	<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>76.722.352</b>	<b>7.267.361</b>
2	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>81.469.026</b>	<b>8.987.012</b>
3	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE:</b>	<b>46.953.132</b>	<b>4.996.570</b>
4	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>34.515.894</b>	<b>3.990.442</b>
5	<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>946.911</b>	<b>1.471.326</b>
6	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>860.779</b>	<b>1.667.943</b>
7	<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>86.132</b>	<b>-196.617</b>
8	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>82.415.937</b>	<b>10.458.338</b>
9	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>47.813.911</b>	<b>6.664.513</b>
10	<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>34.602.026</b>	<b>3.793.825</b>
11	<b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>	<b>4.321.963</b>	<b>505.347</b>
12	<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>	<b>30.280.063</b>	<b>3.288.478</b>

### *III. INDICATORI ECONOMICI*

#### **1. Solvabilitatea patrimonială**

Solvabilitatea patrimonială 2021 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 52,83%

Solvabilitatea patrimonială 2020 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 66,70%

Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. Valoarea acestui indicator este considerată bună când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.

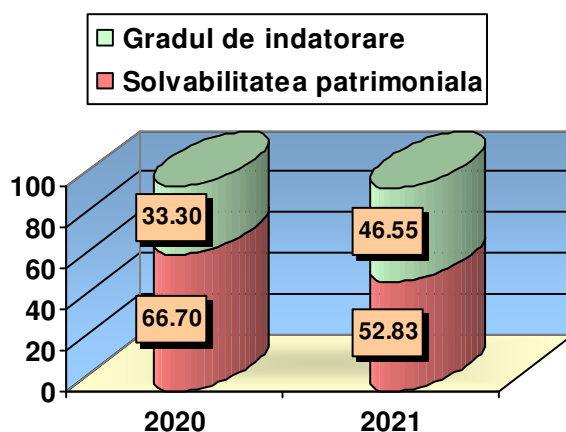
#### **2. Gradul de îndatorare**

Gradul de îndatorare 2021 = Datorii totale/Total activ x 100 = 46,55%

Gradul de îndatorare 2020 = Datorii totale/Total activ x 100 = 33,30%

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% o dependență de credite, situație alarmantă.

Gradul de îndatorare în anul 2021 a crescut față de anul trecut pe fondul creșterii datoriilor totale.



### Valoarea contabilă a acțiunii

Valoarea contabilă/acțiune 2021 = Activ net/ Număr acțiuni = 0.004 lei/acțiune

Valoarea contabilă/acțiune 2020 = Activ net/ Număr acțiuni = 0.138 lei/acțiune

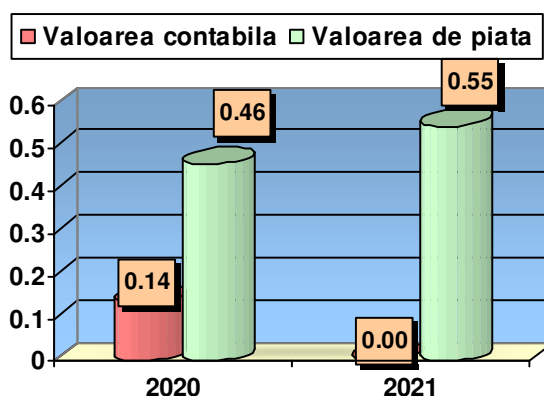
Valoarea contabilă a acțiunii în anul 2021 a scăzut semnificativ față de valoarea contabilă din 2020, datorită scăderii activului net contabil.

### 3. Valoarea de piață a acțiunii

Valoarea de piață a unei acțiuni la sfârșitul anului 2021 a fost de 0,55 lei/acțiune.

Valoarea de piață a unei acțiuni la sfârșitul anului 2020 a fost de 0,46 lei/acțiune.

Valoarea de piață a acțiunii a crescut în 2021 față de valoarea din 2020.



### IV. BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2021 – ANEXA

a) În cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

➤ **creantele** care în anul 2021 sunt în valoare de 48.254.216 lei, reprezentând 52,94% din total active, în timp ce în anul 2020 valoarea acestora era de 32.835.233 lei, reprezentând 48,81% din total.

➤ **Casa si conturi la banci** în anul 2021 sunt în valoare de 16.372.980 lei, reprezentând 17,96% din total active, în timp ce în anul în anul 2020 sunt în valoare de 355.860 lei, reprezentând doar 0,53% din total active.

➤ Societatea nu a avut în ultimii 2 ani **profituri reinvestite**.

➤ **Total active** curente în anul 2021 se ridică la 68.642.664 lei, în timp ce anul trecut se cifrau la 42.403.258 lei.

➤ **Total pasive** curente în anul 2021 se ridică la 1.115.643 lei, în timp ce anul trecut se situau la suma de 1.126.114 lei.

b) Analizând contul de profit și pierdere se constată următoarele:

➤ Cifra de afaceri 2021 = 7.267.361

➤ Cifra de afaceri 2020 = 76.722.352

➤ Total venituri in anul 2021 =10.458.338 lei;

➤ Total venituri in anul 2020 = 82.415.937 lei;

**Elemente de costuri și cheltuieli** inregistrate de societate cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:

## RAPORT ANUAL SCALA DEVELOPMENT SA - 2021

---

✓ **Alte cheltuieli de exploatare** in suma de 2.513.246 lei, reprezinta 34,58% din cifra de afaceri si sunt in scadere semnificativa fata de 2020 cand valoarea inregistrata era în suma de 4.123.150 lei;

În cursul anului 2021 societatea comercială nu a înregistrat **provizioane pentru riscuri și cheltuieli**.

**Casa și conturile bancare** în cadrul activității de bază sunt in suma de 16.372.980 lei, in crestere semnificativa fata de suma de 355.860 lei inregistrata anul trecut.

În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în valoare de 8.987.012 lei și cheltuieli în sumă de 4.996.570 lei.

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit în sumă de 3.990.442 lei, in timp ce anul trecut profitul era in suma de 34.515.894lei.

Ponderea cea mai mare in cadrul veniturilor din exploatare o detine productia vanduta in valoare de 5.952.862 lei, reprezentand 66,30% din total. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuieli de exploatare in valoare de 2.513.246 lei, reprezentand 50,30% din total cheltuieli exploatare.

**Activitatea financiară** a avut următoarea evoluție:

- societatea înregistrează venituri financiare pentru anul 2021 in suma de 1.471.326 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 946.911 lei;

-societatea înregistrează cheltuieli financiare pentru anul 2021 in suma de 1.667.943 lei, in timp ce anul trecut se inregistrau astfel de cheltuieli in valoare de 860.779 lei. Cheltuielile financiare sunt alcătuite din dobanzi in suma de 1.051.027 lei si din alte cheltuieli financiare in suma de 616.916 lei.

Rezultatul activității financiare este o pierdere de 196.617 lei in timp ce anul trecut profitul inregistrat era de 86.132 lei.



## RAPORT ANUAL SCALA DEVELOPMENT SA - 2021

---

Veniturile totale în 2021 sunt în sumă de 10.458.338 lei în scădere semnificativă față de anul 2020 când se înregistrează suma de 82.415.937 lei.

Cheltuielile totale în sumă de 6.664.513 lei în scădere semnificativă față de anul 2020 când acestea erau în valoare de 47.813.911 lei.

Societatea comercială a înregistrat un profit în valoare de 3.288.478 lei, în timp ce anul trecut s-a înregistrat un profit de 30.280.063 lei.

**Datoriile totale** sunt în valoare de 42.433.355 lei în timp ce anul trecut erau în valoare de 22.401.448 lei. **Creanțe** înregistrate în anul 2021 sunt în valoare de 48.254.216 lei, iar în anul 2020 erau în valoare de 32.835.233 lei.

### **Tranzacții cu părți afiliate:**

**Napochim SA** – entitate cu personal de conducere comun. Creanțele evidențiate în sold “decontări între entități afiliate” reprezintă 10.000.000 lei, suma acordată către Napochim SA, dobânzile restante la împrumutul acordat fiind în valoare de 2.716.093 lei.

**Scala Doi SRL** - entitate cu personal de conducere comun, deține părți sociale în această societate. Creanțele evidențiate în sold “decontări între entități afiliate” reprezintă 18.043.210 lei, suma acordată către Scala Doi SRL, dobânzile restante la împrumutul acordat fiind în valoare de 567.320 lei.

**Scala Trei SRL**- entitate cu personal de conducere comun, deține părți sociale în această societate. Creanțele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 1.705.900 lei sume acordate către SC Scala Trei Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 44.470 lei.

**Scala Patru SRL**- entitate cu personal de conducere comun, deține părți sociale în această societate. Creanțele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate”

## RAPORT ANUAL SCALA DEVELOPMENT SA - 2021

---

reprezintă: 2.498.976 lei sume acordate catre SC Scala Patru SRL, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 81.791,18 lei.

**Scala Sase SRL-** entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 10.145.655 lei sume acordate catre SC Scala Sase Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 2.293 lei.

În vederea informarii corespunzatoare a acționarilor și a potentialilor investitori conform Regulamentului ASF nr.5/2018 cu modificarile ulterioare raportul anual este disponibil și pe Internet la următoarea adresa:

<http://www.napochim-imobiliare.ro/companie/>

### ***Semnătura:***

Președinte Consiliu de Administrație,  
Pitic Mihai Dan

Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

 An  Semestru
Anul **2021**

Suma de control 8.580.114

Entitatea SCALA DEVELOPMENT SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ-NAPOCA

Strada LUNCII Nr. 19 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J12/949/2015

Cod unic de inregistrare 3 4 3 1 2 5 2 0

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 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 prevazute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 48.159.745

Capital subscris 8.580.114

Profit/ pierdere 3.288.478

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

PITIC MIHAI DAN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

AM SOLUTION SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

23607

CIF/ CUI membru CECCAR

2 4 2 7 3 2 7 0

Semnătura \_\_\_\_\_

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

G 2 EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1152/2013

CIF/ CUI

2 4 7 2 5 0 8 1

POP MIHAELA-MARIA  
 Digitally signed by  
 POP MIHAELA-MARIA  
 Date: 2022.03.11  
 18:42:51 +02'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	16.382	6.657
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	23.497.232	21.119.807
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.170.000	1.224.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	24.683.614	22.350.464
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	9.212.020	4.015.468
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	32.835.233	48.254.216
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	32.835.233	48.254.216
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	145	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	355.860	16.372.980
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	42.403.258	68.642.664
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	185.843	164.871
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	185.843	164.871
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.126.114	1.115.643
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	41.462.987	67.126.993
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	66.146.601	89.477.457
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	21.275.334	41.317.712
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		564.899
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		564.899

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		564.899
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	8.580.114	8.580.114
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	8.580.114	8.580.114
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	1.716.023	1.716.023
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	5.759.867	34.575.130
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	30.280.063	3.288.478
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	1.464.800	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	44.871.267	48.159.745
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	44.871.267	48.159.745

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) 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

PITIC MIHAI DAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

AM SOLUTION SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

23607

# 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
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	76.722.352	7.267.361
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	69.928.519	5.952.862
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.793.833	5.952.862
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	69.928.519	1.314.499
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	49.622	68.801
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	4.697.052	1.650.850
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	81.469.026	8.987.012
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	19.724	24.465
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	196.447	53.916
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	34.589	59.880
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	32.202	49.761
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	40.469.665	728.189
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	988.516	683.527
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	965.345	662.885
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	23.171	20.642
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.121.041	933.347

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.121.041	933.347
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	4.123.150	2.513.246
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.652.108	1.267.382
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	192.363	205.493
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	2.278.679	1.040.371
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	46.953.132	4.996.570
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	34.515.894	3.990.442
- 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	848.504	1.185.491
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	748.054	1.174.558
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	98.407	285.835
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	946.911	1.471.326
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	787.815	1.051.027
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	216.634	
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	72.964	616.916
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	860.779	1.667.943
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	86.132	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	196.617
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	82.415.937	10.458.338
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	47.813.911	6.664.513
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	34.602.026	3.793.825
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	4.321.963	505.347
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	30.280.063	3.288.478
- 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,

Numele si prenumele

PITIC MIHAI DAN

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

AM SOLUTION SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

23607



# 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 -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	3.288.478	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
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, salariati 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			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariati	20	19	8	6	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	8	0	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
<b>Redevențe</b> 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		
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	68.801
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	68.801
- 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)	
<b>Creanțe restante</b> , 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	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	5.265
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	1.170.000	1.224.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49	1.170.000	1.224.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	1.170.000	1.224.000
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
<b>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:</b>	68	57	5.990.039	1.004.102
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
<b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	71	59		
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	72	60		
<b>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)</b>	73	61	366.377	36.726
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	11.243	29.070
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	355.134	7.656
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	79	67	31.697.510	45.805.709
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	49.622	68.801
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	135.976	1.663.794
- 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	135.937	1.663.215
- 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	39	579
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	145	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	145	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	0	0
- în lei (ct. 5311)	99	85	0	0
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	355.860	16.372.980
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	276.029	244.439
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	79.831	16.128.541
- 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	4.154.188	4.551.521
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 mai mare 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 si 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	3.028.074	2.870.979
- 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	942.832	929.547
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	45.552	55.149
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	137.730	130.947
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	18.587	16.442
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	119.143	114.505
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122			564.899	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124			564.899	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	8.580.114		8.580.114	
- acțiuni cotate 4)	150	131	8.580.114		8.580.114	
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2021</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	8.580.114	X	8.580.114	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	7.135.122	83,16	7.135.122	83,16
- deținut de persoane fizice	170	151	1.444.992	16,84	1.444.992	16,84
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>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:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
<b>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:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

PITIC MIHAI DAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

AM SOLUTION SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

23607



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

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

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

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

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	1.105			X	1.105
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	34.553		1.672	X	32.881
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	35.658		1.672	X	33.986
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07	21.351.203	558.000	1.541.616		20.367.587
Instalatii tehnice si masini	08	3.589.352	13.055	558.000		3.044.407
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	29.590	31.985			61.575
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	24.970.145	603.040	2.099.616		23.473.569
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	1.170.000	54.000		X	1.224.000
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	26.175.803	657.040	2.101.288		24.731.555

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	334	110		444
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	18.942	7.943		26.885
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>19.276</b>	<b>8.053</b>		<b>27.329</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	773.648	464.038		1.237.686
Instalatii tehnice si masini	25	693.755	411.547		1.105.302
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	5.510	5.264		10.774
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>1.472.913</b>	<b>880.849</b>		<b>2.353.762</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>1.492.189</b>	<b>888.902</b>		<b>2.381.091</b>

## 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 reluatare la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
<b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>	36	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
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)				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>	47	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PITIC MIHAI DAN

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

AM SOLUTION SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

23607

Formular  
VALIDAT

**SC SCALA DEVELOPMENT SA**

STR. LUNCII NR.19

CLUJ-NAPOCA

CUI: RO34312520

J12/949/2015

---

**NOTE EXPLICATIVE LA DATA DE 31.12.2021**

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUL 2021

## NOTA 1

## ACTIVE IMOBILIZATE

LEI

DENUMIRE ELEMENT IMOBILIZARE	VALOAREA BRUTA			
	SOLD LA 01.01.2021	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31.12.2021
0	1	2	3	4=1+2-3
<b>Imobilizari necorporale, din care:</b>	<b>35,658</b>	<b>0</b>		<b>33,986</b>
Conces, brevete, licente, alte imobiliz.	35,658	0	1,672	33,986
<b>Imobilizari corporale, din care:</b>	<b>24,970,145</b>	<b>603,040</b>	<b>2,099,616</b>	<b>23,473,569</b>
Terenuri	0			0
Constructii	21,351,203	558,000	1,541,616	20,367,587
Instalatii tehnice si masini	3,589,352	13,055	558,000	3,044,407
Alte instalatii, utilaje, mobilier	29,590	31,985		61,575
Avansuri si imobilizari corporale in curs				0
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>1,170,000</b>	<b>54,000</b>		<b>1,224,000</b>
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>26,175,803</b>	<b>657,040</b>	<b>2,101,288</b>	<b>24,731,555</b>

DENUMIRE ELEMENT IMOBILIZARE	AJUSTARI DE VALOARE (amortizari si ajustari pt depreciere sau pierdere valoare)			
	SOLD LA 01.01.2021	DEPRECIERI IN 2021	REDUCERI SAU RELUAR	SOLD LA 31.12.2021
0	5	6	7	8=5+6-7
<b>Imobilizari necorporale, din care:</b>	<b>19,276</b>	<b>8,053</b>		<b>27,329</b>
Conces, brevete, licente, alte imobiliz.	19,276	8,053		27,329
<b>Imobilizari corporale, din care:</b>	<b>1,472,913</b>	<b>880,849</b>	<b>0</b>	<b>2,353,762</b>
Terenuri				
Constructii	773,648	464,038	0	1,237,686
Instalatii tehnice si masini	693,755	411,547		1,105,302
Alte instalatii, utilaje, mobilier	5,510	5,264		10,774
Avansuri si imobilizari corporale in curs				
<b>Imobilizari financiare</b>				<b>0</b>
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>1,492,189</b>	<b>888,902</b>	<b>0</b>	<b>2,381,091</b>

Societatea aplică pentru imobilizările corporale metoda de amortizare liniară.

## NOTA 2

## PROVIZIOANE

lei

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 1/1/2021	TRANSFERURI		SOLD LA 31/12/2021
		IN CONT	DIN CONT	
PROVIZION	0	0	0	0

Societatea nu a înregistrat în cursul perioadei provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

## NOTA 3

## REPARTIZAREA PROFITULUI

lei

DESTINATIA PROFITULUI	SUMA
<b>PROFIT NET DE REPARTIZAT:</b>	<b>3,288,478</b>
rezerva legala	
acoperirea pierderilor contabile	
dividende	
<b>PROFIT NEREPARTIZAT:</b>	<b>3,288,478</b>

SC SCALA DEVELOPMENT SA a înregistrat la 30.12.2021 un profit de 3.288.478 lei.

## NOTA 4

## ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE

AN 2021

## ACTIVITATE DE EXPLOATARE

<b>A. Venituri, din care:</b>	<b>8.987.012</b>
<b>A1. Cifra de afaceri</b>	<b>7.267.361</b>
<b>A2. Alte venituri</b>	<b>1.719.651</b>
<b>B. Cheltuieli, din care:</b>	<b>4.996.570</b>
<b>B1. Cheltuieli amortizare</b>	<b>933.347</b>
<b>B2. Cheltuieli prestatii externe</b>	<b>1.267.382</b>
<b>B3. Cheltuieli impozite, taxe</b>	<b>205.493</b>
<b>B4. Cheltuieli materiale, energie</b>	<b>806.570</b>
<b>B5. Cheltuieli salariale</b>	<b>683.527</b>
<b>B6. Alte cheltuieli</b>	<b>1.100.251</b>



## SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. LUNCII NR.19  
CLUJ-NAPOCA  
J12/949/2015  
CUI:RO34312520

### NOTA 5

#### SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

lei

CREANTE	SOLD	TERMEN DE LICHIDITATE	
	31/12/2021	SUB 1 AN	PESTE 1AN
<b>TOTAL DIN CARE:</b>	<b>48,254,216</b>	<b>48,254,216</b>	<b>0</b>
CREANTE	48.254.216	48.254.216	

	31/12/2021	SUB 1 AN	1-5 ANI	> 5 ANI
<b>DATORII, DIN CARE:</b>	<b>42,433,355</b>	<b>1,115,643</b>	<b>41,317,712</b>	
Credit bancar	38,446,733	0	38,446,733	
Garantii de buna executie	2,870,979	0	2,870,979	
Avansuri clienti	674,082	674,082		
Alte datorii	441,561	441,561	0	

#### 1) Credite la bănci

La 31.12.2021 societatea are în sold credit bancar 38.446.733 lei, tras dintr-un credit aprobat pe termen lung de la Unicredit Bank.

#### 2) Contracte leasing financiar

În anul 2021 nu au fost încheiate contracte de leasing.

#### 3) Tranzacții și solduri cu părțile legate

SC Scala Development SA a desfășurat tranzacții cu părțile legate cu următoarele societăți:

SC Napochim SA- entitate cu personal de conducere comun. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 10.000.000 lei sume acordate catre SC Napochim Sa, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 2.716.093 lei.

Scala Doi SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 18.043.210 lei sume acordate catre SC Scala Doi Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 567.320 lei.

Scala Trei SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 1.705.900 lei sume

---

acordate catre SC Scala Trei Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 44.470 lei.

Scala Patru SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 2.498.976 lei sume acordate catre SC Scala Patru SRL, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 81.791,18 lei.

Scala Sase SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 10.145.655 lei sume acordate catre SC Scala Sase Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 2.293lei.

## **NOTA 6**

### **PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

#### **1) Cadrul legal de raportare financiar-contabilă**

Politicile contabile adoptate de societate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare la 31.12.2021 (bilanț, cont de profit/pierdere, note explicative) prezentate și în cadrul acestui capitol, sunt consecvente cu cele prevăzute în reglementările legale în vigoare, respectiv:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- sintetizează informațiile din bilanța de verificare;
- sunt exprimate în lei;
- sunt proprii ale societății, Scala Development S.A. nu întocmește situații financiare consolidate.

#### **2) Bazele contabilității**

Situațiile financiare ale societății reflectă toate tranzacțiile pentru exercițiul financiar curent și sunt întocmite în lei.

Societatea ține evidența contabilă în lei, întocmește și prezintă situațiile financiare în acord cu legislația specifică în materie și cu reglementările privind contabilitatea și raportările financiar-contabile emise de Ministerul Finanțelor publice. Situațiile financiare sunt întocmite pe baza datelor și informațiilor ce au fost înregistrate în contabilitate conform reglementărilor legale în

---

vigoare și în concordanță cu **principiul continuității activității și consecvenței costului istoric.**

### **3) Imobilizări necorporale**

Activele corporale sunt active identificabile, nemonetare, fără suport material și sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție.

### **4) Imobilizările corporale**

Imobilizările corporale sunt deținute de societate pentru a fi utilizate în activitatea curentă, scopuri administrative și pentru a fi închiriate terților.

Amortizarea imobilizărilor corporale se face după metoda liniară și se calculează începând cu luna următoare celei în care mijlocul fix amortizabil se pune în funcțiune.

### **5) Creanțe**

După natura lor creanțele sunt clasificate în :

- creanțe comerciale (clienți, furnizori debitori, debitori diverși)
- creanțe necomerciale (cu personalul, cu bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale)

### **6) Disponibilitățile bănești**

Operațiunile de încasări și plăți sunt efectuate cu respectarea Regulamentului operațiunilor de casă, ale reglementarilor BNR și a legislației în vigoare.

### **7) Datorii**

Datoriile comerciale se referă la datoriile pe care societatea le recunoaște ca urmare a achiziționării de bunuri și servicii pe credit comercial. În această categorie se includ și datoriile către furnizorii de imobilizări.

Datoriile fiscale sunt calculate și evidențiate cu respectarea prevederilor legale în vigoare. În această categorie se includ: impozitul pe venit, impozit pe profit, TVA plată, alte impozite și taxe.

### **8) Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor**

Veniturile sunt recunoscute în momentul materializării lor.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în momentul angajării lor pe baza documentelor justificative, respectându-se principiul conectării cheltuielilor cu veniturile care le-au generat.

**9) Rezultatele financiare și repartizarea profitului.**

La sfârșitul fiecărei luni veniturile și cheltuielile societății se preiau în contul de profit și pierdere.

Impozitul pe profit se determină conform legislației fiscale în vigoare.

Repartizarea profitului se face de către Adunarea Generală a Acționarilor.

**NOTA 7****PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE**

**1)** Societatea detine parti sociale in Scala Doi Srl, Scala Trei Srl, Scala Patru Srl, Scala Cinci Srl, Scala Sase Srl, Scala Sapte Srl, Scala Opt, Scala Noua, Scala Zece Srl.

**2) Capital social subscris/patrimoniul societății**

Societatea s-a înființat prin divizare în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale. La data de 31.12.2021 capitalul social al societății este format din 85.801.140 acțiuni nominative în valoare nominală de 0,10 lei, deținut în proporție de 80,5481% de societatea cu capital privat AX Perpetuum Impex Srl, restul de 19,4519% deținut de alți acționari.

La data de 31.12. 2021 structura acționariatului – sursa Depozitarul Central – este:

<b>Nr crt</b>	<b>Actionari</b>	<b>Numar actiuni</b>	<b>%</b>
1.	AX Perpetuum Impex SRL	69.111.228	80,5481%
2.	Alti actionari	16.689.912	19,4519%
	<b>Total</b>	<b>85.801.140</b>	<b>100%</b>

Acțiunile societății sunt nominative și se emit în formă dematerializată prin înscriere în cont. Acțiunile sunt liber tranzacționabile, tranzacționarea lor efectuându-se prin sistemul de tranzacționare al Bursei de Valori București.

Acțiunile emise de Scala Development S.A. Cluj-Napoca se tranzacționează în sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București, categoria AeRO standard, sub simbolul NCHI.

Evidența acțiunilor este ținută de Depozitarul Central SA.

## SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. LUNCII NR.19  
CLUJ-NAPOCA  
J12/949/2015  
CUI:RO34312520

---

### NOTA 8

#### INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

SC Scala Development SA este administrată de către un Consiliu de Administrație ales de Adunarea Generală a Acționarilor care este format din 3 (trei) persoane, condus de președintele Consiliului de Administrație. Directorul General al societății este domnul Pitic Mihai Dan, în baza contractului de mandat. În anul 2021 societatea a avut salariați 6 salariați.

### NOTA 9

#### CALCULUL ȘI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI-FINANCIARI

	2020	2021
<b>INDICATORI DE LICHIDITATE</b>		
<b>Lichiditate curenta</b> Active curente / pasive curente	37.65	61.53
<b>Lichiditate imediata</b> (Active curente - stocuri) / Pasive curente	29.47	67.93
<b>INDICATORI DE RISC</b>		
<b>Grad de indatorare</b> [CI(inceputul anului fiscal) + CI (sfarsitul perioadei)] /2/ [CP(inceputul anului fiscal) + CP (sfarsitul perioadei)] /2	0.74	0.67
<b>INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>		
<b>Rentabilitatea economica</b> (Rezultat din exploatare / capital angajat)% Capital angajat = Active imobilizate + active curente nete	52.33 %	4.46 %
<b>Rentabilitate financiara</b> (Profit net/ capitaluri proprii)%	67.48 %	6.83%

## **SC SCALA DEVELOPMENT SA**

STR. LUNCII NR.19

CLUJ-NAPOCA

J12/949/2015

CUI:RO34312520

---

### **ALTE INFORMAȚII**

#### **a) Prezentarea societății**

- Denumire : **S.C. SCALA DEVELOPMENT S.A.**
- Forma juridică : **Societate pe acțiuni**
- Sediul : **str. Luncii nr. 19 Cluj-Napoca**
- Număr înregistrare **J12/949/2015**  
la Registrul Comerțului
- Cod CAEN: **4110**
- Activitatea principală : Dezvoltare (promovare) imobiliară

**S.C. SCALA DEVELOPMENT S.A.** are un capital social vărsat în valoare de 8.580.114 lei.

#### **b) Informații referitoare la impozitul pe profit**

Societatea este înregistrată ca plătitoare de impozit pe profit.

#### **c) Informații referitoare la impactul pandemiei Covid**

Activitatea s-a desfășurat în condiții de continuitate, nu am beneficiat de indemnizații și ajutoare de la stat, nu a fost afectată activitatea societății.

ÎNTOCMIT,  
AM SOLUTION SRL  
Pop Mihaela



**Nr. 3/14.03.2022**

### **DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE**

Subsemnatul Pitic Mihai Dan in calitate de Presedinte CA si Director General, declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabila pentru anul 2021 întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, ofera o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Scala Development S.A.

**Presedinte Consiliu de Administratie,**

**Pitic Mihai Dan**

## Anexa la Raportul Anual 2021 al CA Scala Development SA

Subscrisa Scala Development SA avand sediul in CLUJ-NAPOCA, Str. Luncii, Nr. 19 Judetul CLUJ, J12/949/2015, CUI RO34312520, prin reprezentant Pitic Mihai Dan in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

<b>Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO</b>	<b>Respecta</b>	<b>Nu respecta sau respecta partial</b>	<b>Motivul pentru neconformitate</b>
<b>A.1.</b> Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>A.2.</b> Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>A.3.</b> Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
<b>A.4.</b> Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	x		
<b>A.5.</b> Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
<b>A.5.1</b> Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		



<b>A.5.2</b> Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	x		
<b>A.5.3.</b> Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	x		
<b>A.5.4.</b> Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	x		
<b>B.1.</b> Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	x		
<b>B.2.</b> Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>C.1.</b> Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Se va avea in vedere conformarea.
<b>D.1.</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	Informatiile se publica in limba romana
<b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui		x	Se are in vedere conformarea.

actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni			
<b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.2.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
<b>D.3.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
<b>D.4.</b> O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
<b>D.5.</b> Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
<b>D.6.</b> Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se va avea in vedere conformarea.

Preşedinte Consiliu Administratie,

Pitic Mihai Dan