



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2020

REZULTATELE ECONOMICO FINANCIARE

În exercitiul financiar încheiat la 31.12.2020 activitatea desfășurată de SC TEGA SA se caracterizează prin următoarele elemente:

Venituri din exploatare	27.956.636
Cheltuieli din exploatare	27.778.480
Profit din exploatare	178.156
Venituri financiare	5.810
Cheltuieli financiare	136.408
Rezultat financiar (pierdere)	-130.598
VENITURI TOTALE	27.962.446
CHELTUIELI TOTALE	27.914.888
REZULTAT BRUT	47.558
Impozitul pe profit	0
Impozitul specific	435
Rezultat net	47.123

Consiliul de Administrație propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului, în conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001 și Legea 227/2015 după cum urmează:

Profit net de repartizat:	47.123
-rezervă legală	2.525
-alte rezerve, profit reinvestit conform art.22 din Legea 227/ 2015 privind Codul Fiscal	44.598

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. 1 din Ordonanța de Guvern nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, "profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege

În conformitate cu prevederile art.22 alin.5 din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutirea de impozit pe profit, mai puțin partea aferentă rezervei legale, se repartizează la sfârșitul exercițiului financiar, cu prioritate pentru constituirea rezervelor, până la concurența profitului contabil înregistrat la sfârșitul exercițiului financiar.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ORDIN nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comerciala își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în trecut, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rata a profitului;

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;

d) existența de sucursale ale entității – nu este cazul;

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – nu este cazul;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – nu este cazul.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;

- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

Ajustari din deprecierea clienților neincasați de 31.357 lei prezentat în Situațiile financiare F 20 rd.30.

Capitalul social subscris și vărsat este de 1.228.450 lei. Număr acțiuni 491.380 din care număr acțiuni nominative 491.380, valoarea unei acțiuni este de 2,50 lei. Acționarul majoritar este Municipiul Sfântu Gheorghe prin Consiliul Local Sfântu Gheorghe cu cota de participare 98,49 %. În cursul exercițiului 2020 nu s-au înregistrat modificări privind capitalul social.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară anuală, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
 2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
 3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
 4. Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
 5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
 6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
 7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.
- Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul metodei cost mediu ponderat. Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

Salariați:

- număr mediu: 267
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului: 13.134.256 lei
- cheltuieli cu asigurările sociale: 272.694 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza bilanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Rezultatele economico-financiare cuprinse în bilanțul contabil și în contul de profit și pierdere au fost analizate și certificate de comisia de cenzori prin raportul anual.

Director general,

Director economic,

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare

ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Aceste situații financiare sunt prezentate de SC TEGA SA Sfântu Gheorghe („Societatea”) și încorporează rezultatele operațiunilor Societății.

ACTIVE IMOBILIZATE

Valoarea netă a imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2020: 7.925.262 lei

Imobilizări financiare

Valoarea totală a imobilizărilor financiare la 31.12.2020 : 40 lei.

Imobilizări corporale ipotecate/gajate/restricționate

Societatea având credite angajate de la instituții financiare, are ipoteci asupra imobilizărilor.

Imobilizări corporale utilizate în cadrul unor contracte de leasing în care Societatea este locatar
Societatea are imobilizări corporale utilizate în sistem de leasing.

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Provizioanele anulate în anul 2020 sunt în sumă de 24.316,92 lei, provizioanele create în anul 2020 sunt în sumă de 40.279,51 lei.

REPARTIZAREA PROFITULUI

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 Societatea a înregistrat un profit net de 47.122,71 lei.

Repartizările de mai jos au fost făcute de Societate conform reglementărilor în vigoare privind repartizările care se fac conform Legii nr. 227/2015 și O.G. nr.64/2001

Profit net de repartizat:	47.122,71 lei
- rezerva legală	2.524,84 lei
- alte rezerve, profit reinvestit conform art.22 din Legea 227/2015 privind Codul fiscal	44.597,87 lei

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Structura cifrei de afaceri, pe activități la 31.12.2020 este următoarea:

Venituri din servicii	27.295.442
Venituri din vânzări mărfuri	38.518
Cifra de afaceri netă :	27.333.960

SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI A DATORIILOR

Creanțe	
Total creanțe	3.211.100 lei
Datorii	
Total datorii	6.568.005 lei

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate la întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

Legea Contabilității 82/1991 cu modificările ulterioare

Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 .

ORDIN nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Moneda de raportare a situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt prezentate în RON .

Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor, și sunt evidenciate în RON.

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție.

Amortizare

Societatea utilizează metoda de amortizare lineară conform prevederilor OMFP 1802/2014

Stocuri

Stocurile sunt evidențiate la valoare de achiziție, iar costul este determinat pe baza metodei cost mediu ponderat.

Instrumente financiare

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

PARTICIPAȚII

Acțiuni

Societatea a fost înființată în anul 1996. În cursul anului 2009 în urma înființării asociației de dezvoltare regională ECO SEPSI consiliile locale membre ale asociației au devenit acționari în SC TEGA SA. Toate acțiunile au fost subscrise și sunt plătite integral la 31 decembrie 2020. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2.5 RON /acțiune .

Obligațiuni

Societatea nu are emise nici un fel de obligațiuni la 31 decembrie 2020.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Salarizarea directorilor și administratorilor

Societatea este administrată conform prevederilor Legii 31/1990 cu modificările și completările în vigoare de către Máthé László, care își exercită atribuțiile în baza contractului de mandat.

Salariați

Numărul mediu de personal angajat la 31 decembrie 2020 este de 267.

ALTE INFORMAȚII

Informații cu privire la prezentarea Societății

Sediul SC TEGA SA este în localitatea Sfântu Gheorghe, strada Crângului nr.1, județul Covasna, România.

Obiectul de activitate principală îl reprezintă „Colectarea deșeurilor nepericuloase”.

Societatea a fost înființată în anul 1996.

Total capitaluri la sfârșitul anului 2020 este de 5.198.421 lei.

Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

Societatea nu are filiale .

Informații referitoare la impozitul pe profit curent

Profitul net este de 47.122,71 lei

Societatea a beneficiat de scutire la plata impozitului pe profit conform art.22 din Legea. 227/2015 privind Codul fiscal.

Nr. 10742/21.05.2021

RAPORT PRIVIND REALIZAREA PLANULUI DE ADMINISTRARE PE ANUL 2020



1. STABILIREA DIRECȚIILOR PRINCIPALE DE ACTIVITATE ȘI DEZVOLTARE

1.1. OBIECTIVE GENERALE

Asigurare servicii de calitate la prețuri accesibile

- În perioada analizată au fost înregistrate un număr de 15 reclamații-sesizări care au fost rezolvate în termen de 24 ore;
- Prețul serviciilor efectuate a fost majorat la persoane juridice la valoarea de 155 lei, inclusiv TVA în anul 2020;

Rentabilitate, atingere indicatori de performanță

- Conform datelor cuprinse în rezultatele financiare trimestriale, societatea comercială este rentabilă;
- La capitolul VENITURI s-a realizat o majorare de 785.803 lei față de nivelul prevăzut;
- La capitolul CHELTUIELI s-a realizat o majorare totală de 752.681 lei, din care cheltuieli 752.681 și impozit profit de 0 lei;
- Astfel REZULTATUL de 47 mii lei, este profit net față de prevederile de 14mii lei, înregistrând o creștere la BVC cu 33 mii lei.

ANEXĂ: *Comparare BVC propus-realizat an 2020*
Grad de realizare indicatori de performanță an 2020

Menținere și aplicare Sistem de management integrat

- Sistemul de management integrat a fost menținut în anul 2020.

Convergență cu Master Planul județean privind gestionarea deșeurilor

- S-a acționat în convergență deplină cu Master planul județean privind gestionarea deșeurilor.

1.2. ACȚIUNI MAJORE PE ACTIVITĂȚI

- În parteneriat cu SC. ECO BIHOR SRL., Asociația de Dezvoltare Intercomunitară ECO SEPSI, Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Sistem Integrat de Management al Deșeurilor Covasna, Inspectoratul Școlar Județean Covasna și Agenția pentru Protecția Mediului Covasna a lansat Campania "Colectarea deșeurilor selective de hârtie și carton". Campania s-a desfășurat în perioada 01.01.2020-31.03.2020, fiind suspendat din cauza virusului COVID-19. Instituțiile participante au colectat 17.298 kg.
- În parteneriat cu Inspectoratul Școlar Județean Covasna, Agenția de Protecție a Mediului Covasna și CCR Logistics Srl s-a lansat programul de colectare a deșeurilor selective inițiată pentru instituțiile de învățământ din județul Covasna în perioada 01.01.2020 - 30.06.2020. Programul s-a conceput pentru conștientizarea importanței ocrotirii mediului înconjurător și colectarea selectivă a deșeurilor, însă programul a fost suspendat din

0367 401911
0267 351897
office@tegaro

Ac Ac Ac

cauza virusului COVID-19.

- Asociația ECO SEPSI, SC TEGA SA., AMIGO SRL. și ADI SIMD a organizat Campania de colectare selectivă a deșeurilor din sticlă de două ori la diferite puncte de colectare a orașului Sf. Gheorghe, în perioada 26-27 iunie 2020, respectiv 25-26 septembrie 2020. Partenerul SC AMIGO SRL., în urma predării fiecărei 5 kg de sticlă a acordat câte o doză de bere „Neumarkt”-(0,5 l). Cantitatea de deșeuri de ambalaje de sticlă colectată cu ocazia campaniei s-a ridicat la cantitatea totală de 86.126 kg. Campania de colectare selectivă a deșeurilor din sticlă s-a continuat în perioada 16.03-02.11.2020 în localitățile din județul Covasna, pe tot teritoriul Eco Sepsi, unde au fost colectate în total de 320.057 kg de sticlă, față de 148.714 kg de sticlă colectat în anul 2019.
- SC TEGA SA a distribuit la case particulare pe raza de activitate Eco Sepsi saci speciale pentru sticlă în vederea colectării selective separate în două saci DISTINCTE a deșeurilor prin metoda door to door. Începând cu luna august deșeul selectiv se poate colecta în saci distribuiți inițial pentru hârtie, plastic și metal, iar pentru sticla s-au distribuit sacuri speciale inscripționate în care să se colecteze deșeul din sticla (nou);
- Colectarea selectivă a deșeurilor biodegradabile este obligatorie din anul 2021 la nivelul Uniunii Europene, inclusiv în România conform Legii nr. 211/2011 art.17, alin.1, lit.F. SC TEGA SA după starea de urgență a reînceput în luna septembrie campania de conștientizare la blocuri. Locuitorii de la blocuri pe raza de activitate din orasul Sf. Gheorghe au primit gratuit din partea companiei găleți speciale pentru deșeuri biodegradabile în vederea colectării selective a deșeurilor biodegradabile și o sacoșă pentru deșeuri selective. La sfârșitul anului 2020 compania a reușit să acopere întregul oraș cu distribuirea recipientilor pentru deșeuri biodegradabile.
- La fiecare punct de colectare la blocurile de pe raza teritoriului orașului Sf. Gheorghe a fost pus container pentru colectarea deșeurilor biodegradabile.
- În urma colectării selective a deșeurilor biodegradabile TEGA SA cu sprijinul ADI SIMD a predat la sfârșitul anului către 3000 case particulare câte un sac de pământ pentru flori obținut din deșeuri biodegradabile;
- La blocurile de pe raza de activitate din orasul Sf. Gheorghe la fiecare punct de colectare au fost puse containere pentru colectare selectivă a deșeurilor din hârtie sau carton.
- În cursul anului, s-a continuat colectarea și transportul deșeurilor menajere, care se realizează din două-n două săptămâni, pe parcursul săptămânii contrare se colectează deșeuri selective. Colectarea deșeurilor biodegradabile se efectuează săptămânal, pentru care s-au distribuit pubele speciale la case particulare din localitatea Sf. Gheorghe. Cantitatea de deșeuri biodegradabile colectat în perioada ianuarie-decembrie 2020 s-a ridicat la 4.824,18 tone față de 4.035,69 tone în ianuarie-decembrie 2019;
- În perioada iulie-august SC TEGA SA. în vederea conștientizării populației din Sf.Gheorghe privind colectarea selectivă a deșeurilor, prin voluntari, a distribuit pliante, programul de colectare, calendare, saci selective și spoturi, informând clienții SC TEGA SA .
- În anul 2021 s-a planificat distribuția în Orașul Baraolt găleți speciale pentru deșeuri biodegradabile în vederea colectării selective a deșeurilor biodegradabile. Pe anul 2021 se planifică utilizarea tarifului urban, în loc de tarif rural, precum și distribuția gratuită de găleți speciale pentru deșeuri biodegradabile în vederea colectării selective a deșeurilor biodegradabile la locuitorii din blocurile din Baraolt, iar la case particulare

- pubele de 120 l pentru fiecare gospodărie.
 - S-au distribuit calendare, pliante informative despre deșeuri selectiv, deșeuri biodegradabile și deșeuri menajere, saci pentru strângerea deșeurilor selective prin metoda door to door.
 - În anul 2020 SC TEGA SA conform legislației a continuat campaniile pentru obiecte electrice și electrocasnice, respectiv degajarea obiectelor voluminoase pe tot teritoriul Eco Sepsi conform legislației aflat în vigoare.
- ANEXĂ: *Lista programului de degajarea obiectelor voluminoase*
Anexă calendare, pliante informative

1.3. ACȚIUNI MAJORE PENTRU CREȘTEREA GRADULUI DE ÎNCASARE

- Somare din 2 în 2 luni a clienților persoane fizice și juridice cu datorii neachitate peste 120 de zile;
 - În urma instituirii stării de urgență pe teritoriul României conform Decret nr.195/2020 activitatea societății Tega S.A a fost influențată datorită acestui Decret prin limitarea și suspendarea parțială a activității, precum acționarea în judecată, respectiv executarea silită a clienților cu datorii aferente anului 2019-2020, conform procedurii privind recuperarea creanțelor societății a fost suspendat datorită refuzului primit de la TRIBUNAL, deoarece înscrisurile sub semnătură privată, care potrivit legii, sunt valabil încheiate și au caracter de titlu executoriu, pot fi puse în executare, numai sub condiția înscrierii în Registrul Național de Publicitate Mobiliară, iar firma nu a făcut dovada acestei înscrieri.
 - Întocmirea permanentă a listelor cu persoanele care beneficiază de servicii de salubritate fără contract și facturarea lunară a prestațiilor către APL
 - Gradul de încasare a evoluat conform anexei.
- ANEXĂ: *Situația dosare judecătorești și executorie*
Lista persoanelor fără contracte de salubritate facturate către Primăria
ian-dec. 2020
Comparare grad de încasare anul 2019 cu anul 2020

1.4. PLAN DE DEZVOLTARE

- Lista de investiții este anexă la prezentul raport și a fost realizat conform aprobărilor AGA.

2. STRATEGIA ȘI TACTICA DE MARKETING

2.1. MARKETING GENERAL PENTRU GOOD-WILL

- Societatea a fost prezentă în toate segmentele vieții de comunitate, a modernizat și actualizat în permanență site-ul web și a fost prezent la toate târgurile și manifestările publice organizate în Sf.Gheorghe în anul 2020, care s-au organizat mai puține în anul 2020 datorită restricțiilor de prevenire a răspândirii virusului COVID-19.

2.2. CAMPANII PENTRU REVALORIFICARE ȘI SCĂDEREA CANTITĂȚII DE DEȘEU DEPOZITAT

- Campania pentru promovarea preluării deșeurilor revalorificabile (DEE, sticlă, hârtie, PET, carton, aluminiu) de la populație, colectarea separată a fracțiunii organice și degajarea obiectelor voluminoase, mobilier, este organizat în continuare pe tot parcursul anului atât pe teritoriul Eco Sepsi, cât și la punctul de colectare din Str. Energiei.
- SC TEGA SA, Asociația ECO SEPSI, în parteneriat cu AMIGO SRL și ADI SIMD a organizat Campania de colectare selectivă a deșeurilor din sticlă, în cadrul căruia s-a acordat fiecărei 5 kg de sticlă predat câte o doză de bere.
- În vederea conștientizării populației la blocurile din Sf. Gheorghe privind colectarea selectivă a deșeurilor biodegradabile în parteneriat cu ADI SIMD, ECO SEPSI, TEGA va distribui câte un sac de pământ pentru flori de 5L obținut din deșeuri biodegradabile către locuitorii blocurilor.
- În anul 2021 vor fi distribuite pubele speciale pentru ulei alimentar uzat la punctele de colectare din zona blocurilor din localitatea Sf. Gheorghe.

Director General
Máthé László

R A P O R T U L

privind verificarea si certificarea situatiei financiare la 31.12.2020 de catre comisia de cenzori la S.C. T E G A S.A. Sf. Gheorghe

In urma examinarii si verificarii elementelor patrimoniale inscrise in bilantul contabil si in contul de profit si pierdere s-au constatat urmatoarele :

1. Capitalul social al societatii S C T E G A S A la 31.12.2020 este de 1.228.450 lei. Avand in vedere infiintarea asociatiei de dezvoltare regionala ECO SEPSI consiliile locale membre ale asociatiei au devenit actionari in SC TEGA SA.

2. Capitalul social subscris este si varsat efectiv.

3. Organizarea gestiunilor materiale si banesti precum si a evidentei analitice si sintetice in cadrul acestor gestiuni este corespunzatoare.

4. In cadrul societatii contabilitatea sintetica si analitica este intocmita in baza prevederilor Lg.82/1991 si Ordinului 1802/2014.

5. Inventarierea elementelor patrimoniale s-a realizat cu respectarea normelor legale in vigoare. Rezultatul inventarierii a fost consemnat in Procesele verbale de inventariere. Comisia de cenzori nu a participat la efectuarea inventarierii efective, drept pentru care nu poate emite o opinie asupra concordantei dintre faptic si scriptic, raspunderea acestui fapt revine conducerii societatii.

6. Evaluarea elementelor patrimoniale a fost efectuata conform reglementarilor legale in vigoare. Principalii indicatori patrimoniali:

Creantele societatii la 31.12.2020 sunt in suma de 3.211.100 lei din acestea soldul contului 411 – Clienti reprezinta 2.636.733 lei.

Datoriile societatii sunt in valoare totala de 6.568.005 lei din care :

- cu exigibilitate de pana la un an 6.053.669 lei
- cu exigibilitate peste un an 514.336 lei

Datoriile cu exigibilitate pana la un an sunt constituite in principal din urmatoarele:

- furnizori 1.611.378 lei
- imprumuturi bancare pe termen scurt 181.583 lei
- datorii legate de personalul societatii 659.372 lei

6. Intocmirea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere, respectiv politicilor contabile si notelor explicative s-a realizat pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare, cu respectarea normelor metodologice elaborate de Ministerul Finantelor.

7. Din analiza indicatorilor prevazuti in contul de profit si pierdere se retin urmatoarele:

- rezultatul din exploatare - profit 178.156 lei;
- rezultatul financiar – pierdere de 130.598 lei,

Profitul brut al societatii este de 47.558 lei, societatea a beneficiat de scutire la plata impozitului pe profit, conform art. 22 din Legea 227/2015 privind Codul fiscal.

Societatea a achizitionat echipamente tehnologice pentru care a inregistrat profit reinvestit:

- In trim. II valoare investita 480.240 lei, suma aferenta profitului trim.II 413.294lei, profit reinvestit aferent trimestrului 66.127 lei,
- In trim. III valoare investita 549.840 lei, suma aferenta profitului trim.III 127.227lei, profit reinvestit aferent trimestrului 20.356 lei
- Impozit datorat si reinvestit 36.140 lei aferent anului 2020.

Profitul net al societatii la 31.12.2020 este de 47.123 lei. Profitul net se va repartiza conform hotararii de aprobare a situatiei financiare de catre AGA.

In baza celor mai sus prezentate bilantul contabil si contul de profit si pierdere prezinta o imagine fidela a situatiei financiare si patrimoniale a societatii.

Comisia de cenzori,

Nr.59/21.05.2021

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Adunarea Generală a Acționarilor

TEGA SA

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale **Societății Tega SA**, care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2020, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate pentru exercițiul financiar încheiat la această data, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare menționate mai sus se identifică prin:
 - Total capitaluri: 5.198.421 lei;
 - Capital subscris: 1.228.450 lei;
 - Pierdere al exercițiului financiar: 47.123 lei.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Entității auditate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data, în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

Baza Opinieii

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2016 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

Nu este cazul.

Evidențierea unor aspecte

Nu este cazul.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu reglementările legale în vigoare și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile; fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm ca un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți prin Contractul de prestări servicii nr.48/2021 să audităm situațiile financiare ale *Tega SA* pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020.

Confirmăm ca:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Data raportului: 21.05.2021

Auditor,
ec. Fejér Lóránt



RAPORT DE ACTIVITATE AGA al SC TEGA SA PENTRU ANUL 2020

În anul 2020, SC TEGA SA a avut **5 (cinci) ședințe AGA** și au fost adoptate următoarele hotărâri:

1. În data de 15.01.2020 a avut loc o ședință a adunării generale a acționarilor, cu ocazia căreia s-au luat următoarele hotărâri:

- S-a aprobat în unanimitate Lista de investiții aferente anului 2019, conform listei prezentate și înregistrate sub nr. 656/13.01.2020;
- S-a aprobat în unanimitate Lista de investiții aferente anului 2020, conform listei prezentate și înregistrate sub nr. 657/13.01.2020;
- S-a aprobat în unanimitate BVC aferent anului 2020, conform celor prezentate și înregistrate sub nr. 974/14.01.2020.
- S-a aprobat în unanimitate indicatorii de performanță pentru evaluarea realizării obiectivelor stabilite pentru Consiliul de administrație – administratori neexecutivi și administratori executivi, aferent anului 2020, conform Referatului privind modificarea indicatorilor de performanță și a anexei acestuia, înregistrat sub nr. 973/14.01.2020.
- S-a aprobat în unanimitate schimbarea cenzorului societății Mocanu Marius cu expertul contabil Ambarus Csilla, începând cu data de 01.01.2020.

2. Având în vedere, *Legea nr. 55 din 2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19* și anume luarea de măsuri pentru organizarea activităților în așa fel încât să fie evitat, pe cât posibil, contactul direct între persoane în vederea evitării răspândirii coronavirusului COVID-19, ședința AGA în data de 18.05.2020 au fost întrunit prin teleconferință:

- S-a aprobat în unanimitate modificarea Listei de investiții aferente anului 2020, conform celei prezentate și înregistrate sub nr. 8261/04.03.2020;
- S-a aprobat în unanimitate situația financiară aferentă anului 2019, conform Raportului administratorilor pe anul 2019, înregistrat sub nr. 11434/13.05.2020, respectiv a Raportului auditorului independent S.C. FINANCIARA SRL, înregistrat sub nr. 11435/13.05.2020, Raportului cenzorilor înregistrat sub nr. 11177/04.05.2020, precum și Planul de administrare pe anul 2019, înregistrat sub nr. 11447/13.05.2020
- S-a aprobat revocarea cenzorului supleant.

520032

Sf. Gheorghe,
Crângului nr.1

167/401911
167/401912
ice@tega.ro

29511996
RO 8670576
1226458 ROK



3. Având în vedere, *Legea nr. 55 din 2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19*, ședința AGA în data de 11.08.2020 au fost întrunit prin teleconferință:

- S-a aprobat în unanimitate exercitarea dreptului de vot prin corespondență (e-mail) în ședința AGA al S.C. TEGA S.A.
- S-a aprobat în unanimitate Planul de administrare pentru anul 2016-2020, respectiv indicatorii de performanță, conform Raportului de activitate pentru perioada mandatului efectuat 2016-2020 înregistrat sub nr. 16936/10.08.2020.
- Se reînnoiește începând cu data de 01.10.2020 mandatul administratorilor:
 - Máthé László, având cetățenia română, născut la data de 10.01.1979, domiciliul în municipiul Sfântu Gheorghe, str. Sporturilor, nr. 4, bl. 14, sc. A, ap. 2, județul Covasna
 - Vajna Kinga Enikő, având cetățenia română, născută la data de 16.10.1974, domiciliul în municipiul Sfântu Gheorghe, str. Ghiocelor, nr. 19, județul Covasna;
 - Czimbalmos Kozma Csaba, președintele Consiliului de administrație, având cetățenia română, născut la data de 15.10.1959, domiciliul Sfântu Gheorghe, str. Nicolae Iorga, bl. 10, sc. A, ap. 9, județul Covasna;
 - Krecht Rudolf, având cetățenia română, născut la data de 29.07.1962, domiciliul în municipiul Sfântu Gheorghe, str. Privighetorii, nr. 19 județul Covasna;
 - Ganea Andrei Valeriu, având cetățenia română, născut la data de 19.10.1987, domiciliul în municipiul Sfântu Gheorghe, str. Nicolae Iorga, nr. 14, bl. 13, sc. B, ap. 1 județul Covasna, pentru perioada de 4 ani.

Astfel se întocmește Contractul de administrare (mandat) nr. 4/11.08.2020 împreună cu anexele aferente, care face parte integrantă la hotărârea AGA TEGA S.A. nr. 3/11.08.2020

- S-a aprobat modificarea listei de investiții aferentă anului 2020;.

4. Având în vedere, *Legea nr. 55 din 2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19*, ședința AGA în data de 13.08.2020 au fost întrunit prin teleconferință:

- S-a aprobat în unanimitate exercitarea dreptului de vot prin corespondență (e-mail) în ședința AGA al S.C. TEGA S.A.
- S-a aprobat în unanimitate Planul de administrare pentru anul 2020-2024, respectiv indicatorii de performanță, conform celor prezentate și înregistrate sub nr. 17044/12.08.2020.
- S-a aprobat limitele indemnizației brute lunare convenite membrilor Consiliului de administrație, pentru membrii executivi, indemnizația fixă pentru directorul

general la 5,80 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată, conform obiectului principal de activitate înregistrat în societate, adică 1991,75 lei, comunicat de Institutul Național de Statistică, la care se adaugă componenta variabilă de 10% din indemnizația fixă în cazul realizării indicatorilor de performanță, respectiv pentru directorul economic la 5,55 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată, conform obiectului principal de activitate înregistrat în societate, adică 1991,75 lei, comunicat de Institutul Național de Statistică, la care se adaugă componenta variabilă de 10% din indemnizația fixă în cazul realizării indicatorilor de performanță, iar pentru administratorii neexecutivi indemnizația fixă reprezintă 10% din indemnizația fixă a directorului general la care se adaugă componenta variabilă de 10% din componenta variabilă 10% a directorului general.

5. Având în vedere, *Legea nr. 55 din 2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19*, ședința AGA în data de 23.11.2020 au fost întrunit prin teleconferință:

- S-a aprobat încheierea contractului de asistență, consultanță juridică și reprezentarea juridică în fața instanțelor judecătorești.
- S-a aprobat realizarea listei de investiții aferentă anului 2020, conform celor prezentate și înregistrate sub nr. 22461/18.11.2020.
- S-a aprobat lista de investiții pentru anul 2021, conform listei prezentate și înregistrate sub nr. 22462/18.11.2020.
- S-a aprobat modificarea indicatorilor de performanță pentru anul 2020., conform referatului prezentate și înregistrate sub nr. 22463/18.11.2020.

SC TEGA SA
13.07.2021

520032

Sf Gheorghe

str. Crângului nr 1

0367/401911

0367/401912

office@tega.ro

4129511996

UI RO 8670570

INC 1226450 RON



BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
			1	2
<i>(Anunțat în calculația de bilanț la rând. din col.B)</i>				
A				
A. ACTIVE IMOBILIZATE		B		
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)				
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	01	01		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	02	02		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	03	03	976	93
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	04	04		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	05	05		
TOTAL (rd.01 la 06)	06	06		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	07	07	976	93
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.993.161	2.127.678
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	5.547.062	5.766.193
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	42.166	31.391
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	2.019	0
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	7.584.408	7.925.262
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	40	40
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	40	40
ACTIVE CIRCULANTE			7.585.424	7.925.395
CURI				

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	382.254	140.286
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	382.254	140.286
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	2.514.214	3.024.945
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	154.713	186.155
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	2.668.927	3.211.100
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	1.127.200	1.470.347
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)				
	42	41	4.178.381	4.821.733
CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	143.345	137.845
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	143.345	137.845
	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 și 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	915.566	181.583
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.749.171	1.611.378
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. +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	2.604.680	4.503.568
TOTAL (rd. 45 la 52)				
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	53	5.269.417	6.296.529
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	54	-1.180.576	-1.625.305
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN	56	55	6.404.848	6.300.090
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
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	565.004	514.336
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	565.004	514.336
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		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	789.733	688.533
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	101.200	101.200
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	688.533	587.333
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	131.685	187.154
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	131.685	187.154
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		
OTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	78		
ITAL ȘI REZERVE	80	79	921.418	875.687
PITAL				
Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.228.450	1.228.450

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.228.450	1.228.450
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	939.498	906.453
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	226.008	228.533
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.535.031	2.612.673
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	2.761.039	2.841.206
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	222.324	222.312
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	224.861	47.123
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	224.861	47.123
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.151.311	5.198.421
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	5.151.311	5.198.421

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F20 - pag. 1

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2019	2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	24.220.165	27.333.960
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	24.259.524	27.361.856
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	32.453	38.518
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	71.812	66.414
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)	07		
Sold C	08		
Sold D	09	44.199	49.095
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	285.876	573.581
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	24.550.240	27.956.636
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	3.969.814	3.645.150
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	315.953	398.154
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	20	212.392	221.301
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	7.307	3.144
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22		
Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	12.398.695	13.406.950
Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	12.071.921	13.134.256
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	326.774	272.694
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	994.450	1.194.872
Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	994.450	1.194.872
Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28		
Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28.812	76.094

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	82.831	107.451
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	54.019	31.357
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	6.264.716	8.832.815
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.186.081	4.885.111
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*)	32	33	1.502.351	3.175.608
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	576.284	772.096
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)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	24.192.139	27.778.480
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	358.101	178.156
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	140	1.072
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	59.217	4.738
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	59.357	5.810
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	189.083	134.678
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
8. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	607	1.730
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	189.690	136.408
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	130.333	130.598

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)				
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	60	62	24.609.597	27.962.44
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):	61	63	24.381.829	27.914.88
- Profit (rd. 62 - 63)				
- Pierdere (rd. 63 - 62)	62	64	227.768	47.558
20. Impozitul pe profit (ct.691)	63	65	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	64	66	2.411	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	65	67	496	435
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:	66	68		
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)				
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	67	69	224.861	47.123
	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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

Numele si prenumele
