

RAPORT PRIVIND REALIZAREA PLANULUI DE ADMINISTRARE  
PE ANUL 2021



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 3 reclamații-sesizări care au fost rezolvate în termen de 24 ore;
- Prețul serviciilor efectuate a fost majorat la persoane juridice la valoarea de 165 lei, inclusiv TVA în anul 2021;

**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 1.934.641 lei față de nivelul prevăzut;
- La capitolul CHELTUIELI s-a realizat o majorare totală de 1.645.298 lei, din care cheltuieli 1.645.298 și impozit profit de 0 lei;
- Astfel REZULTATUL de 299 mii lei, este profit net față de profitul previzionat de 10 mii lei, înregistrând o creștere la BVC cu 289 mii lei.

ANEXĂ: *Comparare BVC propus-realizat an 2021*  
*Grad de realizare indicatori de performanță an 2021*

**Mentținere și aplicare Sistem de management integrat**

- Sistemul de management integrat a fost menținut în anul 2021.

**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 în anul 2019 Campania "Colectarea deșeurilor selective de hârtie și carton" dar această campanie a fost suspendată în 2021 din 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 parcare din fața stadionului "Szabó Kati" (str. Stadionului), în apropierea magazinului Penny Market, fosta brutărie Mopaco (str. Kós Károly), parcare vis-a vis de Gară (str. Gării), parcare vis-a vis de Școala Specială (P-ța Kálvin), Centrul de colectare, sediul social S.C. TEGA S.A. (str. Energiei, nr. 2), în perioada 14-15 mai 2021, respectiv 24-

520032  
Și Gheorghe  
Și Gheorghe

0367 401 911  
F 0267 351897  
office@tega.ro



25 septembrie 2021. Partenerul SC AMIGO SRL., în urma predării fiecărei 5 kg de sticlă a acordat câte o doză de bere „Ciuc”-(0,5 l). Cantitatea de deșeuri de ambalaje de sticlă colectată cu ocazia campaniei s-a ridicat la cantitatea totală de 118.152 kg. Campania de colectare selectivă a deșeurilor din sticlă a continuat în perioada 16.03-04.10.2021 în localitățile din județul Covasna, pe tot teritoriul Eco Sepsi, unde au fost colectate în total de 356.968 kg de sticlă, față de 320.057 kg de sticlă colectat în anul 2020.

- 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. Pe tot parcursul anului 2021 deșeul selectiv se poate colecta în saci distribuiți inițial pentru hârtie, plastic și metal, iar pentru sticla s-au distribuit saci speciale inscripționate în care să se colecteze deșeul din sticla;
- 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. A fost continuat distribuirea găleților pentru deșeuri biodegradabile la contracte noi și cel puțin un container pentru deșeuri bio la fiecare punct de colectare. Au fost alocate găleți pentru colectare selectivă a deșeurilor biodegradabile și către populația orașului Baraolt.
- La blocurile de pe raza de activitate din orasul Sf. Gheorghe la fiecare punct de colectare au fost puse containere pentru colectare selectiva a deșeurilor din hârtie sau carton.
- În cursul anului, 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 2021 s-a ridicat la 5.355,02 tone față de 4.824,18 tone în ianuarie-decembrie 2020;
- 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 .
- Din anul 2021 în orașul Baraolt a fost utilizat tariful urban, în loc de tariful rural și au fost distribuite gratuit găleți speciale pentru deșeuri biodegradabile în vederea colectării selective a deșeurilor biodegradabile la locuitorii din blocuri, iar la case particulare pubele de 120 l pentru fiecare gospodărie.
- În urma colectării selective a deșeurilor biodegradabile TEGA SA cu sprijinul ADI SIMD a predat pe parcursul lunii septembrie 2021 către locuitorii caselor particulare din Baraolt 1.260 saci de pământ pentru flori obținut din deșeuri biodegradabile;
- S-au distribuit calendare, pliante informative despre deșeuri selective, deșeuri biodegradabile și deșeuri menajere, saci pentru strângerea deșeurilor selective prin metoda door to door.
- În anul 2021 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.
- Începând cu luna mai 2021 au fost amplasate 44 buc tomberoane de 120L pentru colectarea uleiului uzat din bucătării.

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 2020-2021, conform procedurii privind recuperarea creanțelor societății a fost suspendat datorită refuzului primit de la TRIBUNAL, deoarece înscrisurile sub semnătură privată, care potrivit legii, sunt valabile 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. 2021*  
*Comparare grad de încasare anul 2020 cu anul 2021*

### 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 2021, care s-au organizat mai puține în anul 2021 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 continuitate 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 premieră națională, de la mijlocul lunii mai 2021, uleiul uzat din bucătărie a fost colectat la punctele de colectare din Sfântu Gheorghe. Ca rezultat al parteneriatului dintre Primăria Sfântu Gheorghe, TEGA S.A. și Gastrofilter S.R.L., tomberoane speciale de 120L au fost amplasate în punctele închise de colectare a deșeurilor din oraș: recipientele galbene cu capac albastru au fost proiectate astfel încât sticlele PET să poată fi aruncate în ele. Au existat mai multe solicitări din partea locuitorilor care și-au dorit să aibă mai aproape această posibilitate de a depune uleiul folosit, motiv pentru care TEGA SA a susținut inițiativa. Colectarea uleiului uzat este important, deoarece doar 3-5% din cantitatea colectată în întreaga țară provine de la populație. Produsul colectat în acest mod este reciclat cu cea mai recentă tehnologie, deci poate deveni biodiesel, adică motorină de origine naturală.

Director General  
Máthé László





## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2021

## REZULTATELE ECONOMICO FINANCIARE

În exercitiul financiar încheiat la 31.12.2021 activitatea desfășurată de SC TEGA SA se caracterizează prin următoarele elemente:

Venituri din exploatare	29.993.954
Cheltuieli din exploatare	29.623.668
Profit din exploatare	370.286
Venituri financiare	50.687
Cheltuieli financiare	121.300
Rezultat financiar (pierdere)	-70.613
VENITURI TOTALE	30.044.641
CHELTUIELI TOTALE	29.744.968
REZULTAT BRUT	299.673
Impozitul pe profit	0
Impozitul specific	330
Rezultat net	299.343

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:	299.343
-rezervă legală	15.143
-alte rezerve, profit reinvestit conform art.22 din Legea 227/ 2015 privind Codul Fiscal	284.200

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.

T 0367 401911  
T/F 0267 351897  
M office@legaro

J14 295/1955  
CUI RO 8670570  
Cap soc 227950RON



zöldvezeték karbantartása  
intretinerea spațiilor verzi

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. 85 din 26 ianuarie 2022** 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 21.937 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 2021 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: 276
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului: 13.521.629 lei
- cheltuieli cu asigurările sociale: 285.592 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,  
Máthé László

Director economic,  
Vajna Kinga – Enikő



# R A P O R T U L

S.C. TEGA S.A. Sf. Gheorghe  
INTRAT/IESIT nr. 9837  
Ziua 23 luna 05 anul 2022

privind verificarea si certificarea situatiei financiare la 31.12.2021 de catre comisia de cenzori la S.C. TEGA 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 TEGA S A la 31.12.2021 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 31.12.2021 sunt in suma de 2.807.707 lei din acestea soldul contului 411 – Clienti reprezinta 3.199.302 lei.

Datoriile societatii sunt in valoare totala de 6.345.740 lei din care :

- cu exigibilitate de pana la un an 5.557.294 lei
- cu exigibilitate peste un an 788.446 lei

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

- furnizori 2.715.193 lei
- imprumuturi bancare pe termen scurt 864.881 lei
- datorii legate de personalul societatii 1.133.132 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 370.286 lei;
- rezultatul financiar – pierdere de 70.613 lei,

Profitul brut al societatii este de 299.343 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. I valoare investita 135.000 lei, suma aferenta profitului trim.I 289.942 lei, profit reinvestit aferent trimestrului 21.600 lei,
- In trim. II valoare investita 575.500 lei, suma aferenta profitului trim.II 297.656 lei, profit reinvestit aferent trimestrului 47.405 lei
- In trim. III valoare investita 530.000 lei, suma aferenta profitului trim.III 376.693 lei, profit reinvestit aferent trimestrului 18.966 lei
- Impozit datorat si reinvestit 87.971 lei aferent anului 2021.

Profitul net al societatii la 31.12.2021 este de 299.343 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,

TANKO Ploska

KNOP Vencel

AMBARUS Csilla

Nr.61/20.05.2022

## 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 2021, 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: 5.497.765 lei;
  - Capital subscris: 1.228.450 lei;
  - Profit al exercițiului financiar: 299.343 lei.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Entității auditate ofera o imagine fidela a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 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 Opiniei*

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 2021, 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 2021, 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 guvernanta 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 fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta 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 2021.

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: 20.05.2022

**Auditor,**  
**ec. Fejér Lóránt**  
**Autorizație CAFR nr.2210/2007**  
**reprezentant al**  
**SC AUDITCOVLEX SRL**  
**Autorizație CAFR nr.974/2010**



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

S1002\_A1.0.0 / 28.02.2022 Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control 1.228.450

Entitatea SC TEGA SA

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate Sfantu Gheorghe  
Strada Crangului Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J14/295/1996 Cod unic de inregistrare 8 6 7 0 5 7 0

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat  
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase  
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari si entități de  
interes public

Entități mici

Microentități

Entități de  
interes  
public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de  
anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991  
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii  
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state  
aparținând Spațiului Economic European

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 5.497.765

Capital subscris 1.228.450

Profit/ pierdere 299.343

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MATHE LASZLO

Numele si prenumele

VAJNA KINGA-ENIKO

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDITCOVLEX SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA974

CIF/ CUI

2 6 7 3 0 5 8 0

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	93	3.386
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	93	3.386
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.127.678	2.447.368
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.766.193	6.254.984
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	31.391	25.978
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	0
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	7.925.262	8.728.330
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
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	40	40
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	40	40
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	7.925.395	8.731.756
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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	140.286	325.061
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		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	140.286	325.061
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.024.945	2.935.480
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	186.155	-127.773
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	3.211.100	2.807.707
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.470.347	683.536
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	4.821.733	3.816.304
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	137.845	156.866
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	181.583	864.881
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.611.378	2.514.333
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.503.568	2.178.080
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	6.296.529	5.557.294
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-1.625.305	-1.959.412
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	6.300.090	6.772.344
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
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	514.336	788.446
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	514.336	788.446
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	688.533	587.333
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	101.200	101.200
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	587.333	486.133
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	187.154	274.088
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	187.154	274.088
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	875.687	861.421
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. 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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.228.450	1.228.450
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	906.453	873.409
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	228.533	243.676
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.612.673	2.929.918
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	2.841.206	3.173.594
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	222.312	222.312
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	47.123	299.343
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	47.123	299.343
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	5.198.421	5.497.765
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	5.198.421	5.497.765

\*) 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,**

Numele și prenumele \_\_\_\_\_

MATHE LASZLO

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele \_\_\_\_\_

VAJNA KINGA-ENIKO

Calitatea \_\_\_\_\_

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	27.333.960	29.635.940
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	27.361.856	29.621.167
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	38.518	70.652
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	66.414	55.879
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	49.095	7.796
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	573.581	350.218
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		101.200
-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	27.956.636	29.993.954
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.645.150	4.310.387
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	398.154	336.299
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	221.301	292.097
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	3.144	6.704
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	13.406.950	13.807.221
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	13.134.256	13.521.629
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	272.694	285.592
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.194.872	1.422.338



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.194.872	1.422.338
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	76.094	74.528
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	107.451	96.465
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	31.357	21.937
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	8.832.815	9.374.094
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	4.885.111	5.006.157
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	3.175.608	3.478.474
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	772.096	889.463
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</b> (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	27.778.480	29.623.668
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	178.156	370.286
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	1.072	100
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	4.738	50.587
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	5.810	50.687
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	134.678	120.983
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1.730	317
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	136.408	121.300
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	130.598	70.613
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	27.962.446	30.044.641
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	27.914.888	29.744.968
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	47.558	299.673
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	435	330
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	47.123	299.343
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MATHE LASZLO

Numele si prenumele

VAJNA KINGA-ENIKO

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

**RAPORT/REGISTRU AL ȘEDINȚELOR ADUNĂRILOR GENERALE**  
**SC TEGA SA**  
**2021**



Luând în considerare, *Legea nr. 55 din 2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19*, ședințe AGA au fost întrunit prin teleconferință;

În anul 2021 au avut loc 3 ședințe A.G.A., după cum urmează:

**1. În data de 10.02.2021 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 2020, conform listei prezentate și înregistrate sub nr. 3289/08.02.2021.
- S-a aprobat în unanimitate modificarea listei de investiții pentru anul 2021, conform listei prezentate și înregistrate sub nr. 3290/08.02.2021.
- S-a aprobat în unanimitate BVC aferent anului 2021, conform celor prezentate și înregistrate sub nr. 3310/08.02.2021.
- S-a aprobat în unanimitate indicatorii de performanță, conform celor prezentate și înregistrate sub nr. 3291/08.02.2021.
- S-a aprobat contractului de audit extern pentru perioada de 2 ani, respectiv aferent situației financiare 2020-2021.
- S-a aprobat modificarea remunerației membrilor executivi, conform Referatului privind modificării remunerației cu nr. de înregistrare 3407/08.02.2021.

**2. În data de 24.05.2021 a avut loc o ședință a adunării generale a acționarilor, cu ocazia căreia s-au luat următoarele hotărâri:**

- S-a aprobat în unanimitate situația financiară aferentă anului 2020, conform Raportului administratorilor pe anul 2020, înregistrat sub nr. 10734/21.05.2021, respectiv a Raportului auditorului, înregistrat sub nr. 10729/21.05.2021, precum și a Raportului cenzorilor înregistrat sub nr. 10735/21.05.2021, precum și Planul de administrare pentru anul 2020 înregistrat sub nr. 10742/21.05.2021;
- S-a aprobat în unanimitate modificarea listei de investiții pentru anul 2021, potrivit celei prezentate și înregistrate sub nr.10566/18.05.2021.
- S-a aprobat în unanimitate modificarea BVC pentru anul 2021, potrivit celei prezentate și înregistrate sub nr. 10619/19.05.2021.

**3. În data de 13.12.2021 a avut loc o ședință a adunării generale a acționarilor, cu ocazia căreia s-au luat următoarele hotărâri:**

- S-a aprobat modificarea listei de investiții pentru anul 2021.
- S-a aprobat lista de investiții pentru anul 2022.

520032  
Sf. Gheorghe  
str. Crângului, nr.1

T 0367/401911  
F 0367/401912  
office@tega.ro

J14/295/1996  
C.U.I. RO 8670570  
ap. soc. 1228450 RON

