

Raportul anual conform Regulamentului ASF nr.5/2018

Pentru exercițiul financiar: **2020**

Data raportului: **20.04.2021**

Denumirea societății comerciale: **SC SINTOFARM SA**

Sediul social: **Bucuresti, sector 2, str. Ziduri între Vii, nr.22**

Numărul de telefon/fax : **021.252.17.15/021.252.24.41**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 647**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J40/407/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti**

Capitalul social subscris și vărsat : **9.651.910 RON**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :
acțiuni la purtător cu valoarea nominală de 2,5 RON/acțiune

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale: Obiectul principal de activitate al societății constă în producerea și comercializarea de produse farmaceutice de bază, medicamente de uz uman, dezinfectanți – biocide, cosmetice și alte produse chimice, activitate de cercetare și valorificare a acestora, activitate de import-export

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 13.02.1991

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar: - Nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active: În anul 2020 societatea a achiziționat imobilizări corporale și necorporale în valoare de 630.877 RON constând în :

- Cheltuieli dezvoltare teren	84.578 RON
- Marca înregistrată Saprozan	9.397 RON
- Linie tehnologică geluri/creme	172.115 RON
- Clădire usoară din containere	360.020 RON
- Frigider de laborator	4.767 RON

Nu s-au realizat venituri din vânzări mijloace fixe.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății: - Nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit: 275.698 RON

b) cifra de afaceri: 8.988.593 RON ; alte venituri: 45.914 RON

c) export: 0 RON

d) costuri totale: 8.758.809 RON

e) % din piață deținut: 0,1%

f) lichiditate (disponibil în cont etc.). (-1.309.681 RON)

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție – **piata interna - farmaceutica; distributie realizata prin principalii distribuitori de produse farmaceutice, biocide si cosmetice.**

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

-mii lei-						
Explicatii	2018	% CA	2019	% CA	2020	% CA
Cifra de afaceri	5.999	100%	7.606	100%	8.989	100%
din care:						
1.Produse farmaceutice						
din care:	5.307	88%	6.571	86%	6.924	70%
- antalcol	358	7%	324	5%	308	5%
- bisacodii	6	0%	6	0%	4	0%
- captopril					1	0%
-codeina fosforica	10	0%	16	0%	28	0%
-diclofenac (inclusiv diclosin)	892	17%	908	14%	868	13%
-paracetamol	82	2%	95	2%	255	4%
-saprozan	1.432	27%	2.175	33%	2.553	37%
- clonidina	307	6%	432	7%	355	5%
-nevralgio					34	0%
-piracetam	107	2%	259	4%	203	3%
-piroxicam	18	0%	6	0%	11	0%
-prednison	62	1%	73	1%	87	1%
-propranolol	915	17%	1.079	16%	1.047	15%
-uscosin	509	10%	712	11%	708	10%
-indometacin (inclusiv indosin)	609	11%	486	7%	462	7%
2.Supliment,dezinfectanti si alte produse	692	12%	1.035	14%	2.065	30%

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse:

- Loratadina – APP obținut

- Spray nazal – Comandat la furnizorul extern

- Crema rectala – Comandat la furnizorul extern

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import) – 90% din aprovizionarea cu materii prime-substanțe active și excipienți pentru medicamente și suplimente alimentare provine din import, ambalajele primare și secundare sunt achiziționate intern, reactivii, substanțele de referință pentru analizele fizico-chimice, precum și mediile de cultura și toți reactivii pentru analize microbiologice sunt achiziționate din import.

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale – sursele de aprovizionare sunt cele declarate prin documentația de obținere a autorizațiilor de punere pe piață și sunt obligatoriu de respectat; prețurile materiilor prime sunt în funcție de evoluția LEU-EURO; dimensiunea stocurilor de materii prime și materiale este direct proporțională cu nivelul producției și al vânzătorilor.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung: vânzarile au crescut în 2020 față de 2019 cu 18% și se preconizează o creștere a cifrei de afaceri cu 2% pentru 2021 față de 2020.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori: **S.C. Zentiva S.A., S.C. Antibiotice Iasi S.A., S.C. Magistra S.A.**

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății: **Nu este cazul**

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă: **nr. mediu angajați – 47 dintre care, 27 cu studii medii și 20 cu studii superioare; nu exista sindicat, exista un colectiv de reprezentanți ai salariaților.**

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați : **Raport foarte bun** precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi: **Nu este cazul.**

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător: **Nu este cazul**

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare: **294.703 RON pt. 2020 și 385.823 RON pt. 2021.**

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow: **preturi impuse de Ministerul Sanatatii – actualizarea lor se face cel mult o data pe an, iar cursul la care se actualizeaza este tot timpul mai mic decat cursul BNR existent in momentul actualizarii ; riscul de lichiditate si de cash flow este dat de termenele mari de incasare care se practica pe piata farma, pe de o parte, iar pe de alta parte, de faptul ca preturile materiilor prime si serviciilor sunt intr-o continua crestere, in timp ce preturile stabilite de Ministerul Sanatatii raman inghetate cel putin un an. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului: **avand in vedere ca SC SINTOFARM SA este certificata din punct de vedere al regulilor de buna practica si functionare (RBPF) si al normelor GMP, riscurile ce ar putea aparea sunt analizate si procedurate conform acestor norme; personalul este instruit pentru a evita orice risc posibil, materiile prime si materialele sunt analizate la fiecare produs si sarja in parte, produsele finite sunt analizate la fiecare serie si sunt emise Buletine de Analiza si Certificate de Conformitate****

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut: **cheltuielile cu investițiile se vor situa la nivel minim, iar pentru cheltuielile curente se urmareste reducerea acestora, astfel incat efectul asupra situatiei financiare va fi de crestere a rentabilitatii produselor, ducand in finalul anului la un rezultat financiar pozitiv.**

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: **criza economica data de pandemia Covid 19, instabilitatea legislativa.**

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale: **capacitatile de producție sunt amplasate în incinta fabricii, care este structurată astfel: - 3 secții pentru producerea medicamentelor și 1 secție pentru suplimente alimentare și cloramina (dezinfectanți)**

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților societății comerciale: **gradul de uzură este cuprins între 0% și 100%.**

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale: **Nu este cazul**

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială: **Bursa de valori București - Piața AeRO.**

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani: **Nu este cazul**

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni: **Nu este cazul**

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale: **Nu este cazul**

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: **Nu este cazul**

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție):

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE - 77 ani, economist, Președinte CA din 18.03.2005

RADULESCU CATIA NICULINA - 57 ani, jurist, Vicepreședinte CA din 18.03.2005

BEJA ANTONIO - 43 ani, economist, Membru CA din 12.04.2016

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator: **Nu este cazul**

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale:

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE - 63.348 acțiuni reprezentând 1,64 % din capitalul social

RADULESCU CATIA NICULINA - 243.295 acțiuni reprezentând 6,30% din capitalul social

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:

Georgescu Mariana - Director General Executiv

Taranu Elisabeta - Director Economic

Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă: **Nu este cazul**

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive: **Nu este cazul**

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:

GEORGESCU MARIANA - 80 acțiuni reprezentând 0,002% din capitalul social

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la

activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului: **Nu este cazul**

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

- a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente:

- lei -

	2018	2019	2020
ACTIVE FIXE			
Imobilizări financiare	12.250	12.250	12.250
Imobilizări necorporale	288.194	301.791	294.972
Imobilizări corporale	4.224.981	3.948.557	3.993.956
Total active fixe	4.525.425	4.262.598	4.301.178
Active circulante			
Stocuri	1.816.367	1.718.804	2.158.470
Clienți	4.413.189	4.688.683	5.271.103
Alte creanțe	241.559	254.878	246.386
Disponibilități bănești	16.359	23.792	62.168
Total active circulante	6.487.474	6.686.157	7.738.127
Cheltuieli în avans	895.917	921.308	1.066.245
Diferențe de conversie de Activ			
Total active	11.908.816	11.870.063	13.105.550
Provizioane			
Furnizori	658.484	683.843	901.845
Clienți creditori	21	84	9.160
Credite bancare	1.420.168	1.301.261	1.374.849
Alte obligații de plată	523.321	428.342	848.983
Alte împrumuturi			
Obligații către asociați		137.070	375.553
Total obligații de plată	2.601.994	2.550.600	3.510.390
Diferențe de conversie de Pasiv			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	9.651.910	9.651.910	9.651.910
Rezerve din reevaluare	50.479	50.479	50.479
Rezerve	787.343	356.956	370.740
Rezultat reportat	179.364	(751.890)	(739.882)
Rezultat an curent	(1.362.274)	12.640	275.698
Repartizarea profitului	0	632	13.785
Total capitaluri proprii	9.306.822	9.319.463	9.595.160
Total pasiv	11.908.816	11.870.063	13.105.550

- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite:

- lei -

	2018	2019	2020
Cifra de afaceri	5.999.437	7.606.048	8.988.593
Cheltuieli de exploatare	7.315.549	7.598.773	8.646.194
Profit brut din exploatare	(1.316.112)	7.275	342.399

Alte venituri/cheltuieli din exploatare	67.958	110.112	17.495
Profit din exploatare	(1.248.154)	117.387	359.894
Venituri financiare	10.723	10.151	28.419
Cheltuieli financiare	124.843	114.898	112.615
Profit sau pierdere financiară	(114.120)	(104.747)	(84.196)
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	(1.362.274)	12.640	275.698
Pierdere excepțională			
Impozit pe profit	0	0	0
Profit/Pierdere neta	(1.362.274)	12.640	275.698

- c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei:

Cash-flow	2018	2019	2019
Disponibilități bănești la începutul perioadei	21.112	16.359	23.792
Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	16.359	23.792	62.168
Flux de numerar net	(4.753)	7.433	38.376

6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef/director economic al societății comerciale.

În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială privită ca un întreg: **Nu este cazul**

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

- actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**
- contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**
- actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor: **Nu este cazul**
- lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de aceasta: **Nu este cazul**
- lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

VICEPRESEDINTE CA,
CATIA RADULESCU

DIRECTOR GENERAL EXECUTIV,
MARIANA GEORGESCU

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU



MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor
Date: 2021.04.21 11:52:42 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 249398157 din 21.04.2021

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare INTERNT-249398157-2021 din data de 21.04.2021 pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: 647.

Nu există erori de validare.

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară: BS		
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru Anul 2020		
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 9.651.910		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris			
Entitatea SINTOFARM SA					
Adresa	Județ	Sector	Localitate		
	București	Sector 2	București		
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap. Telefon
	Ziduri între vie	22			0212521715
Număr din registrul comerțului		J40/407/1991	Cod unic de înregistrare		6 4 7
Forma de proprietate					
34--Societăți pe acțiuni					
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)					
2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice					
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)					
2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice					
☒ Situații financiare anuale			☐ Raportări anuale		
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)					
☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ 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		
☒ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii		
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European		
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic					
F10 - BILANT PRESCURTAT					
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE					
F30 - DATE INFORMATIVE					
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori:					
Capitaluri - total		9.595.160			
Capital subscris		9.651.910			
Profit/ pierdere		275.698			
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,			
Numele și prenumele		Numele și prenumele			
RADULESCU CATIA NICULINA		TARANU ELISABETA			
		Calitatea			
		11-DIRECTOR ECONOMIC			
Semnătura		Semnătura			
Elisabeta-Brindusa Taranu		Semnat digital de Elisabeta-Brindusa Taranu Data: 2021.04.21 11:40:06 +03'00'			
Semnătura electronica					
Formular VALIDAT		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU			
		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU			
		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒			
		AUDITOR			
		Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firmă de audit			
		CIPL EXPERT SRL			
		Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS			
		FA559			
		CIF/ CUI			
		17067196			

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară : BS		
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Anul 2020		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control 9.651.910		
Entitatea SINTOFARM SA					
Adresa	Județ	Sector	Localitate		
	București	Sector 2	București		
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap. Telefon
	Ziduri între vil	22			0212521715
Număr din registrul comerțului		J40/407/1991	Cod unic de înregistrare		6 4 7
Forma de proprietate					
34--Societati pe actiuni					
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)					
2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice					
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)					
2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice					
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale		
☐ Entități mijlocii, mari și 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)		
☒ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii		
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European		
☐ Entități de interes public					
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic					
F10 - BILANT PRESCURTAT					
F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE					
F30 - DATE INFORMATIVE					
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori :					
Capitaluri - total		9.595.160			
Capital subscris		9.651.910			
Profit/ pierdere		275.698			
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,		
Numele si prenumele			Numele si prenumele		
RADULESCU CATIA NICULINA			TARANU ELISABETA		
Semnătura			Calitatea		
			11--DIRECTOR ECONOMIC		
			Semnătura		
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA			Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU		
			Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		
			Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒		
AUDITOR					
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit					
CIPL EXPERT SRL					
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS					
FA559					
CIF/ CUI					
17067196					
Formular VALIDAT					

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	301.791	294.972
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.948.557	3.993.956
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	12.250	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.262.598	4.301.178
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.718.804	2.158.470
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+431**+436**+437**+4382+441**+4424+ din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902+5187)	06	06a (301)	4.943.561	5.517.489
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.943.561	5.517.489
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	23.792	62.168
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.686.157	7.738.127
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	736.621	640.751
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	184.687	425.494
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	2.550.600	3.510.390
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	4.872.178	4.868.488
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	9.319.463	9.595.160
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	9.651.910	9.651.910
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	9.651.910	9.651.910
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	50.479	50.479
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	356.956	370.740
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41		
SOLD C (ct. 117)	44	42	751.890	739.882
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	45	43		
SOLD C (ct. 121)	46	44	12.640	275.698
SOLD D (ct. 121)	46	44		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	632	13.785
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	9.319.463	9.595.160
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	9.319.463	9.595.160

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Semnătura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.606.048	8.988.593
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	6.977.848	8.066.152
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	628.200	922.441
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	103.808	
Sold D	07	08	0	1.562
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	6.304	19.057
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	7.716.160	9.006.088
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.860.601	2.056.115
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	51.662	105.868
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	145.565	157.160
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	234.875	249.912
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.879.699	3.553.959
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.785.990	3.398.566
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	93.709	155.393
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	534.857	550.748
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	534.857	550.748
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.891.514	1.972.432
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.406.540	1.511.002
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	383.025	373.065
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului inconjurător (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	101.949	88.365
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	7.598.773	8.646.194
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	117.387	359.894
- 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	1	1
- 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	10.150	28.418
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	10.151	28.419
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	86.541	84.561
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	28.357	28.054
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	114.898	112.615
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	104.747	84.196

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	7.726.311	9.034.507
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	7.713.671	8.758.809
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	12.640	275.698
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	12.640	275.698
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	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 colaborarii”, 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,

Numele și prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Semnătura

Numele și prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		275.698	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	454.042	454.042		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	297.973	297.973		
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	213.096	213.096		
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	84.877	84.877		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, contributi, si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	67.898	67.898		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	19.113	19.113		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	88.171	88.171		
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	45		46	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	46		47	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	191.315	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.500	3.500
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	3.500	3.500
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.500	3.500
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	4.783.442	5.319.560
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	250.767	204.869
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	732.989	586.193
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	50.355	138.112
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	50.355	138.112
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	646.975	646.975
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		96.076
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul, decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.499	1.171
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.499	1.171
- în valută (ct. 5314)	100	86		86
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	21.293	60.997
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	20.423	60.420
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	870	577
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.562.737	3.603.466
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	1.301.261	1.371.849

- în lei	111	97	1.301.261	1.371.849
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	683.927	911.005
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	175.219	413.413
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	83.902	106.531
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	356.572	838.528
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	164.611	399.934
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	191.966	438.594
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	137.070	375.553
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	18.000	208.039
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	119.070	167.514

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	9.651.910	9.651.910
- acțiuni cotate 4)	150	131	9.651.910	9.651.910
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	9.651.910	X
				Suma (lei)
				% 7)
			Col.3	Col.4

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţi cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	8.674.655	89,88	8.674.655	89,88
- deţinut de persoane fizice	170	151	977.255	10,12	977.255	10,12
- deţinut de alte entităţi	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		

XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:

- către instituţii publice centrale;	172	153				
- către instituţii publice locale;	173	154				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		

XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local şi virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:

- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	176	157				
- către instituţii publice centrale	177	158				
- către instituţii publice locale	178	159				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				

XV. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	537.372	537.372
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	537.372	537.372
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170b (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Numele și prenumele

TARANU ELISABETA

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 – 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	629.030	84.578		X	713.608
Alte imobilizari	02	715.553	9.397		X	724.950
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.344.583	93.975		X	1.438.558
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	685.389			X	685.389
Constructii	07	3.892.397	360.020			4.252.417
Instalatii tehnice si masini	08	4.216.163	172.115	222.809	181.260	4.165.469
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	173.082	14.767			177.849
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.967.031	536.902	222.809	181.260	9.281.124
III.Imobilizari financiare	17	12.250			X	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	10.323.864	630.877	222.809	181.260	10.731.932

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	504.756	72.218		576.974
Alte imobilizari	20	538.036	28.576		566.612
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.042.792	100.794		1.143.586
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.478.310	271.661		1.749.971
Instalatii tehnice si masini	25	3.418.138	163.512	181.260	3.400.390
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	122.026	14.781		136.807
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.018.474	449.954	181.260	5.287.168
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	6.061.266	550.748	181.260	6.430.754

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, înversul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2021), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

SINTOFARM



SOCIETATEA COMERCIALĂ
SINTOFARM S.A.

Înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J 40/407/1991 Cod fiscal: 647 Atribut Fiscal RO
România, București, Sector 2, Str. Ziduri între vii, nr. 22, Tel/Fax.021.252.17.15/021.252.24.41

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.31 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 de catre :

Persoana juridica: SINTOFARM SA
Judetul: 40-MUN.BUCURESTI
Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 2, str. Ziduri între vii, nr. 22, tel. 021.252.17.15
Numar din registrul comerțului: J40/140/1991
Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2120-Fabricarea preparatelor farmaceutice
Cod de identificare fiscala: 647

Administratorul societatii, RADULESCU CATIA NICULINA si director economic TARANU ELISABETA BRINDUSA isi asuma raspunderea pentru
Intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirma ca:

- Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- Persoana juridica, SINTOFARM SA, isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA



DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA BRINDUSA

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE
12/31/2020

Elemente de active	Valoarea brută				Deprecieri				- lei -	
	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Amortizări înregistrate în cursul exercitiului	Provizioane pentru deprecieri	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020
Imobilizări necorporale										
Cheltuieli de dezvoltare	629,030	84,578		713,608	504,756	72,218			576,974	124,274
Alte imobilizări necorporale	715,553	9,397		724,950	538,036	28,576			566,612	177,517
Total imobilizări necorporale	1,344,583	93,975	0	1,438,558	1,042,792	100,794	0	0	1,143,586	301,791
Imobilizări corporale										
Terenuri	685,389			685,389	0				0	685,389
Construcții	3,892,397	360,020		4,252,417	1,478,310	271,661			1,749,971	2,414,087
Instalații tehnice și mașini	4,216,163	172,115	222,809	4,165,469	3,418,138	163,512		181,260	3,400,390	798,025
Alte instalații, utilaje și mobiliere	173,082	4,767		177,849	122,026	14,781			136,807	51,056
Avansuri și imobilizări corporale în curs	0			0	0				0	0
Total imobilizări corporale	8,967,031	536,902	222,809	9,281,124	5,018,474	449,954	0	181,260	5,287,168	3,948,557
Total imobilizări	10,323,864	630,877	222,809	10,731,932	6,061,266	550,748	0	181,260	6,430,754	4,262,598
Imobilizări financiare										
Creanțe imobilizate	3,500			3,500	0				0	3,500
Alte titluri imobilizate	8,750			8,750	0				0	8,750
Total active imobilizate	12,250	0	0	12,250	0	0	0	0	0	12,250
Total active imobilizate	10,323,864	630,877	222,809	10,731,932	6,061,266	550,748	0	181,260	6,430,754	4,262,598
Total active imobilizate	10,323,864	630,877	222,809	10,731,932	6,061,266	550,748	0	181,260	6,430,754	4,262,598

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATTIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA



Handwritten signature

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI SI PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

12/31/2020

- lei -

PROVIZIOANE PT. RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 1/1/2020	Transferuri		Sold la 12/31/2020
		In cont	din cont	
	0			0
				0
Total	0	0	0	0

PROVIZIOANE PT. DEPRECIERE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1/1/2020	Transferuri		Sold la 12/31/2020
		In cont	din cont	
Provizioane pt. deprecierea imobilizarilor in curs	0			0
Proviz pt deprecierea stocurilor	0			0
Proviz pt deprecierea creantelor	490,489			490,489
Total	490,489	0	0	490,489

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINADIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 3.REPARTIZAREA PROFITULUI

12/31/2020

lei

Destinatia	Suma
Profit net:	275,698
- rezerva legala	13,785
-acoperirea pierderii din anii anteriori	261,913
-dividende	0
- ramas nerepartizat	0

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINADIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

31/12/20 LEI

lei

Indicatorul		Exercitiul curent 2020
0		1
1	Cifra de afaceri neta	8,988,593
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	6,951,278
3	Cheltuielile activitatii de baza	4,853,840
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	839,035
5	Cheltuielile indirecte de productie	1,258,403
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2,037,315
7	Cheltuielile de desfacere	214,072
8	Cheltuieli generale de administratie	1,483,968
9	Venituri aferente costului de productie	-1,562
10	Alte venituri din exploatare	19,057
11	Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	359,894

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA




DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA



NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR

12/31/2020

lei

Creante	Sold la 31 Dec 20 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	5,613,565	5,613,565	0
Cienti si conturi asimilate	5,271,103	5,271,103	
Impozit pe profit	4,829	4,829	
TVA de recuperat	0	0	
TVA neexigibil	37,207	37,207	
Debitori diversi		0	
Accize de recuperat	80,239	80,239	
Taxa afisaj platita in plus		0	
Concediu medical de recuperat	15,837	15,837	
Furnizori debitori	204,349	204,349	
Cheltuieli in avans	1,066,245	736,621	184,687

lei

Datorii	Sold la 31 Dec 20 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	3,606,466	3,606,466	0	0
Imprumuturi si datorii asimilate	1,374,849	1,374,849		
Furnizori	866,135	866,135		
Furnizori-facturi nesosite	35,710	35,710		
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	613,213	613,213		
Taxa claw back	97,384	97,384		
Taxe locale	88,171	88,171		
Impozit pe profit	0	0		
TVA	146,291	146,291		
Sume datorate asociatilor	375,553	375,553		
Cienti creditorii	9,160	9,160		

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA



DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare, la data de 31.12.2020, sunt intocmite pe baza

-**pricipiului contabilitatii de angajament**, ceea ce inseamna ca veniturile si cheltuielile se recunosc in momentul angajarii lor si nu in momentul incasarii, respectiv a platii.

-**principiul continuitatii activitatii**, ceea ce presupune ca intreprinderea isi continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

-**principiul permanentei metodelor**, presupunind continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

-**principiul prudentei** – valoarea fiecarui element fiind determinata in baza acestui principiu. Actiunile cotate, detinute de societate sunt evidentiata in bilant la costul de achizitie, valoarea contabila considerandu-se valoarea justa a acestora.

Imobilizări și amortizări

Imobilizările corporale sunt înregistrate la costul de achiziție. Conform HG 1553/2003 se poate face reevaluarea imobilizărilor corporale aflate in patrimoniu la sfârșitul anului, in conformitate cu rata inflației comunicată de Comisia Națională de Statistică. Reevaluarea se va efectua o data la 5 ani, conform reglementarilor legale in vigoare. Valoarea reevaluată a imobilizărilor corporale se corelează cu utilitatea si cu valoarea de piață a bunurilor respective.

Stocuri

La intrare, materialele si ambalajele sunt contabilizate la valoarea de achiziție. Bunurile de natura obiectelor de inventar se înregistrează la valoarea de achiziție, fiind trecute integral pe costuri la darea in folosință.

Creanțele

Creanțele in lei sunt înregistrate la valoarea lor nominala iar cele in moneda straina sunt reevaluate in Lei la cursul de schimb valabil la data bilanțului.

Tranzacții în moneda străină

Activele și pasivele în moneda străină sunt înregistrate în Lei la rata de schimb valabilă la data întocmirii bilanțului.

Tranzacțiile în monede străine sunt transformate în Lei la rata de schimb din data tranzacției. Diferențele de curs valutar sunt înregistrate în contul de profit și pierdere. Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută.

Provizioane

Provizioanele sunt definite ca obligații cu o scadență nedefinită și care trebuie înregistrate în conturi atunci când:

- a) o societate are o obligație prezenta ca urmare a unui eveniment trecut;
- b) atunci când există o probabilitate rezonabilă ca stingerea obligației să presupună o ieșire de resurse din societate; și
- c) suma obligației poate fi cuantificată.

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU



NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

12/31/2020

1. Capital social subscris la 01.01.2020	9,651,910 lei
Capital social varsat la 01.01.2020	9,651,910 lei

Majorare de capital 2020	0
--------------------------	---

Capital social subscris la 31.12.2020	9,651,910
Capital social varsat la 31.12.2020	9,651,910

2. Actiuni	3,860,764 buc
Valoare nominala	2.50 lei

3. Actiuni rascumparate	0 buc
-------------------------	-------

4. Actiuni emise in timpul exercitiului	0 buc
---	-------

5. Obligatiuni emise	0 buc
----------------------	-------

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA



NOTA 8

31.12.2020

SC Sintofarm SA

a) Indemnizatii brute acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere:

Directori	460.144 lei
Consiliul de Administratie	6.156 lei

b) Fond salarii

Fond salarii platite aferente exercitiului	3.207.251 lei
--	---------------

Cheltuieli cu asigurarile sociale aferente salariilor si indemnizatiilor Consiliului de Administratie	155.393 lei
---	-------------

c) Numar mediu salariatii pe categorii

Numar mediu de salariatii este 46 cu defalcarea pe fiecare categorie:

-conducere	- 3
-personal operativ	- 43

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU



NOTA 9
S.C. SINTOFARM S.A. INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2020
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

	Coefficientul de indatorare	=	Datorii totale	:	Finantare proprie	
2019	0.27		2,562,738		9,319,463	
2020	0.38		3,606,467		9,595,161	
Diferente	0.10					

	Lichiditate-Rata curenta	=	Active curente	:	Pasive curente	
2019	2.97		7,619,604		2,562,738	
2020	2.47		8,900,450		3,606,467	
Diferente	-0.51					

	Lichiditate-Rata rapida	=	(Active curente - Stocuri)	:	Pasive curente	
2019	2.32		7,619,604		1,684,217	2,562,738
2020	1.87		8,900,450		2,157,877	3,606,467
Diferente	-0.45					

	Rata profitului din exploatare	=	Profit net sau pierdere din exploatare	:	Cifra de afaceri	X	100
2019	1.54%		117,388		7,606,048		
2020	4.00%		359,894		8,988,592		
Diferente	2.46%						

	Rata profitului	=	Profit net sau pierdere	:	Cifra de afaceri	X	100
2019	0.17%		12,640		7,606,048		
2020	3.07%		275,699		8,988,592		
Diferente	2.90%						

	Rata de recuperare a activelor	=	Profit inainte de impozitare si dobanzi si chelt similare	:	Total activ	X	100
2019	0.99%		117,388		11,882,201		
2020	2.73%		359,894		13,201,629		
Diferente	1.74%						

	Termen de incasare de la clienti	=	Clienti	:	Cifra de afaceri	X	360
2019	158.6		3,351,357		7,606,048		360
2020	157.6		3,933,777		8,988,592		360
Diferente	-1.07						
	Termen de plata furnizori	=	Furnizori	:	Cifra de afaceri	X	360
2019	32.4		683,843		7,606,048		360
2020	36.1		901,845		8,988,592		360
Diferente	3.8						

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA-NICULINA



Page 1

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU

Handwritten signature of Elisabeta Taranu

NOTA 9
S.C. SINTOFARM S.A. INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2020
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

	Rotatia stocurilor	=	Stocuri	:	Cifra de afaceri	X	
2019	79.7		1,684,217		7,606,048		360
2020	86.4		2,157,877		8,988,592		360
Diferente	6.7						
	Solvabilitatea patrimoniala	=	Capitaluri proprii	:	Total pasiv	X	
2019	78%		9,319,463		11,882,201		100
2020	73%		9,595,161		13,201,628		
Diferente	-6%						
	Rata de indatorare	=	Datorii totale	:	Total pasiv	X	
2019	22%		2,562,738		11,882,201		100
2020	27%		3,606,467		13,201,628		
Diferente	6%						
	Nevoia de fond de rulment	=	Stocuri	+	Creante	-	Obligatii nefinanciare
2019	6,334,333		1,684,217		5,911,593		1,261,477
2020	6,606,663		2,157,877		6,680,404		2,231,618
Diferente	272,329						
	Capital de lucru	=	Capitaluri permanente	-	Active imobilizate		
2019	5,056,865		9,319,463		4,262,597		
2020	5,293,982		9,595,161		4,301,179		
Diferente	237,117						
	Trezorerie	=	Capital de lucru	-	Nevoia de fond de rulment		
2019	(1,277,468)		5,056,865		6,334,333		
2020	(1,312,680)		5,293,982		6,606,663		
Diferente	(35,212)						

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

Page 2

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU

NOTA 10.ALTE INFORMATII

12/31/2020

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal

	lei
1.Venituri din exploatare	9,006,088
2.Cheltuieli de exploatare	8,646,194
3.Rezultatul din exploatare	359,894
4.Venituri financiare	28,419
5.Cheltuieli financiare	112,615
6.Rezultat financiar	-84,196
7.Venituri extraordinare	0
8.Cheltuieli extraordinare	0
9.Rezultatul extraordinar	0
10.Rezultat brut (rezultat contabil)	275,698
11. Elemente similare veniturilor	0
12. Elemente similare cheltuieli	0
13. Rezultat dupa includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor	275,698
11.Amortizarea fiscala	
12. Rezerva legal deductibila	
13.Total deductii	0
13.Alte venituri neimpozabile	0
14.Total venituri neimpozabile	0
15.Profit/pierdere	275,698
16.Amenzi,confis.,dob. pentru plata cu intarziere si penalit.datorate catre autorit.romane	25,746
17.Cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	4,843
18.Cheltuieli cu sponsorizarea	9,000
19.Cheltuieli cu amortizarea contabila	0
20.Cheltuieli cu impozitul pe profit	
21.Cheltuieli cu provizioanele	
22.Alte cheltuieli nedeductibile	313
23.Total cheltuieli nedeductibile	39,903
24.Total profit impozabil/pierdere fiscala inainte de reportarea pierderii	315,601
25.Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	-1,264,824
26. Valoare mijl fixe gr 2	
27.Total profit impozabil/pierdere fiscala	-949,223
28.Impozit pe profit ce se impune cu cota de 16%	0
29.Sume reprezentand sponsorizare in limita prev. de lege	
30.Impozit pe profit datorat final	0
31.Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin Declaratiile privind obligatiile de plata la bugetul consolidat	0
32.Diferenta de impozit pe profit datorat	0

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA



DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

[Signature]

SC SINTOFARM SA

Registru comerului: J40/407/1991

Cod fiscal: RO 647

Adresa: Sect. 2, ZIDURI INTRE VII 22

Balanta de verificare luna Decembrie 2020

Data: 17.03.2021, ora: 2:14:04 PM

Pag.: 1/7

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1									
101	Capital social	0,00	9.651.910,00	0,00	0,00	0,00	9.651.910,00	0,00	9.651.910,00
1012	Capital subscris varsat	0,00	9.651.910,00	0,00	0,00	0,00	9.651.910,00	0,00	9.651.910,00
105	Rezerve din reevaluare	0,00	50.479,04	0,00	0,00	0,00	50.479,04	0,00	50.479,04
105.01	Rezerve din reevaluare-pavilion principal	0,00	38.084,14	0,00	0,00	0,00	38.084,14	0,00	38.084,14
105.02	Rezerve din reevaluare-cladire supliment-cloramin	0,00	595,79	0,00	0,00	0,00	595,79	0,00	595,79
105.06	Rezerve din reevaluare-teren	0,00	11.799,11	0,00	0,00	0,00	11.799,11	0,00	11.799,11
106	Rezerve	0,00	356.955,77	0,00	13.784,91	0,00	370.740,68	0,00	370.740,68
1061	Rezerve legale	0,00	351.761,95	0,00	13.784,91	0,00	365.546,86	0,00	365.546,86
1065	Rezerve reprez. surplusul realizat din rez. din reev	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Alte rezerve	0,00	5.193,82	0,00	0,00	0,00	5.193,82	0,00	5.193,82
1068.02	Alte rezerve-facilitati impozit profit	0,00	5.193,82	0,00	0,00	0,00	5.193,82	0,00	5.193,82
117	Rezultatul reportat	751.890,31	0,00	0,00	0,00	856.636,83	116.754,68	739.882,15	0,00
1171	Rezultat reportat-profit nerep./pierdere nerecup.	751.890,31	0,00	0,00	0,00	856.636,83	116.754,68	739.882,15	0,00
121	Profit si pierdere	0,00	12.640,16	766.343,36	815.157,27	9.183.794,74	9.459.492,93	0,00	275.698,19
121.01	Profit si pierdere din activit.de exploatare	0,00	117.386,68	758.699,27	807.832,62	8.966.432,80	9.326.326,95	0,00	359.894,15
121.02	Profit si pierdere din activit.financiara	104.746,52	0,00	7.644,09	7.324,65	217.361,94	133.165,98	84.195,96	0,00
129	Repartizarea profitului	632,00	0,00	13.784,91	0,00	14.416,91	632,00	13.784,91	0,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	Dobanzii aferente imprumuturilor si datorilor asim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1687	Dob. aferente altor imprumuturi si datorii asim.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 1		857.268,83	10.176.731,49	780.128,27	828.942,18	10.054.848,48	19.650.009,33	837.863,02	10.433.023,87
Clasa 2									
203	Cheltuieli de dezvoltare	629.029,63	0,00	0,00	0,00	713.608,23	0,00	713.608,23	0,00
203.02	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Paracof WEU	20.924,85	0,00	0,00	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85	0,00
203.03	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Vomstop-WEU	20.924,85	0,00	0,00	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85	0,00
203.04	Chelt.de dezvoltare-Negres-Indom, Indos, Piroxic-W	16.741,29	0,00	0,00	0,00	16.741,29	0,00	16.741,29	0,00
203.05	Chelt.de dezvoltare-Fulop Ibolya-Uscosin-WEU	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00
203.06	Chelt.de dezvoltare-Tero Vescan-Diclosin-WEU	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00
203.07	Chelt.de dezvoltare-Vari Eugen-Fosfat codeina-W	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00
203.08	Chelt.de dezvoltare-Vari Eugen-Saprosan-WEU	8.370,64	0,00	0,00	0,00	8.370,64	0,00	8.370,64	0,00
203.09	Chelt.de dezvoltare-Croitoru Mircea-Fenilbut-WEU	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00
203.10	Chelt.de dezvoltare-Tero Vescan-Diclof. supoz-W	4.268,05	0,00	0,00	0,00	4.268,05	0,00	4.268,05	0,00
203.11	Chelt.de dezvoltare-Vari Eugen-Clorox, Papav-W	8.392,07	0,00	0,00	0,00	8.392,07	0,00	8.392,07	0,00
203.12	Chelt.de dezvoltare-Bio Mir-Sintocalmin-WEU	2.640,00	0,00	0,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00	0,00
203.13	Chelt.de dezvoltare-Bio Mir-Paracetamol-WEU	2.640,00	0,00	0,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00	0,00
203.14	Chelt.de dezvoltare-Bio Mir-Propranolol-WEU	2.301,00	0,00	0,00	0,00	2.301,00	0,00	2.301,00	0,00
203.15	Chelt.de dezvoltare-Bio Mir-Prednison-WEU	2.513,00	0,00	0,00	0,00	2.513,00	0,00	2.513,00	0,00
203.16	Chelt.de dezvoltare-Bio Mir-Tolbutamid-WEU	2.692,50	0,00	0,00	0,00	2.692,50	0,00	2.692,50	0,00
203.17	Chelt.de dezvoltare-Bio Mir-Piracetam-WEU	2.457,00	0,00	0,00	0,00	2.457,00	0,00	2.457,00	0,00
203.18	Chelt.de dezvoltare-Biopharmacy-Sinergolin-SBE	159.788,82	0,00	0,00	0,00	159.788,82	0,00	159.788,82	0,00

Data: 17.03.2021

Balanta de verificare Decembrie 2020

Simbol cont	Denumire cont	Sold Initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
203.19	Chelt.de dezvoltare-Biopharmacy-Captopril-SBE	38.837,52	0,00	0,00	0,00	38.837,52	0,00	38.837,52	0,00
203.20	Chelt.de dezvoltare-Biopharmacy-Diclofenac-SBE	63.524,13	0,00	0,00	0,00	63.524,13	0,00	63.524,13	0,00
203.21	Chelt.de dezvoltare-Pharma Consult-Paracet-SBE	21.112,40	0,00	0,00	0,00	21.112,40	0,00	21.112,40	0,00
203.22	Chelt.de dezvoltare-Vari Eugen-Loratadina-WEU	7.882,56	0,00	0,00	0,00	7.882,56	0,00	7.882,56	0,00
203.23	Chelt.de dezvoltare-BIO MIR-Ibuprofen-WEU	3.543,50	0,00	0,00	0,00	3.543,50	0,00	3.543,50	0,00
203.24	Ch.dezv.WEU Bisacodil Tero-Vescan Amalia	24.187,90	0,00	0,00	0,00	24.187,90	0,00	24.187,90	0,00
203.25	Chelt.de dezvoltare-Negres Simona-Ketoprofen-V	8.642,85	0,00	0,00	0,00	8.642,85	0,00	8.642,85	0,00
203.26	Chelt.de dezvoltare-Negres S-Ketoprofen supoz. 100mg	8.390,36	0,00	0,00	0,00	8.390,36	0,00	8.390,36	0,00
203.27	Ch.dezv.WEU Iodura de potasiu Fulga	20.546,00	0,00	0,00	0,00	20.546,00	0,00	20.546,00	0,00
203.28	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Ketoprofen-WEU	27.216,00	0,00	0,00	0,00	27.216,00	0,00	27.216,00	0,00
203.29	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Fenilbutazona	15.457,00	0,00	0,00	0,00	15.457,00	0,00	15.457,00	0,00
203.30	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Uscosin	15.475,00	0,00	0,00	0,00	15.475,00	0,00	15.475,00	0,00
203.31	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Diclofenac 12.5mg	15.536,00	0,00	0,00	0,00	15.536,00	0,00	15.536,00	0,00
203.32	Chelt. dezvoltare teren	87.290,10	0,00	0,00	0,00	171.868,70	0,00	171.868,70	0,00
205	Concesiuni, brevete si alte drepturi si valori	8.120,85	0,00	0,00	0,00	26.914,43	9.396,79	17.517,64	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	707.431,96	0,00	0,00	0,00	707.431,96	0,00	707.431,96	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	685.389,05	0,00	0,00	0,00	685.389,05	0,00	685.389,05	0,00
211	Terenuri	685.389,05	0,00	0,00	0,00	685.389,05	0,00	685.389,05	0,00
212	Constructii	3.892.396,96	0,00	0,00	0,00	4.252.417,24	0,00	4.252.417,24	0,00
212.01	Constructii MF	7.394,96	0,00	0,00	0,00	7.394,96	0,00	7.394,96	0,00
212.03	Constructii impozit cladiri	3.885.002,00	0,00	0,00	0,00	4.245.022,28	0,00	4.245.022,28	0,00
213	Instalatii tehn., mijl. de transp., animale si plant	4.216.162,70	0,00	0,00	0,00	4.346.729,11	181.260,00	4.165.469,11	0,00
213.1	Echipam. tehnologice (mas, utilaje si instal.)	2.708.848,14	0,00	0,00	0,00	2.839.414,55	0,00	2.839.414,55	0,00
213.01	Echipam. tehn. proprii (masini, utilaje instal. lucru)	2.708.848,14	0,00	0,00	0,00	2.839.414,55	0,00	2.839.414,55	0,00
213.2	Aparate si instalatii de masura, contr si reglare	1.425.610,12	0,00	0,00	0,00	1.425.610,12	181.260,00	1.244.350,12	0,00
213.3	Mijloace de transport	81.704,44	0,00	0,00	0,00	81.704,44	0,00	81.704,44	0,00
213.01	Mijloace de transport proprii	81.704,44	0,00	0,00	0,00	81.704,44	0,00	81.704,44	0,00
213.03	Mijloace de transport-leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
214	Mobilier, ap. birou, echipam. de protectie	173.081,79	0,00	0,00	0,00	177.848,95	0,00	177.848,95	0,00
231	Imobilizari corporale in curs	0,00	0,00	0,00	0,00	532.135,16	532.135,16	0,00	0,00
265	Alte titluri imobilizate	8.750,00	0,00	0,00	0,00	8.750,00	0,00	8.750,00	0,00
267	Creante imobilizate	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
2678	Alte creante imobilizate	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
2678.01	Garantie-Apa Nova	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	1.042.791,76	9.135,90	1.143.586,11	0,00	1.143.586,11	0,00	1.143.586,11
2803	Amortizarea chelt. de dezvoltare	0,00	504.755,98	6.493,52	576.973,96	0,00	576.973,96	0,00	576.973,96
2803.02	Amortiz.ch.dezv-Fulga Ion-Paracof-WEU	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85
2803.03	Amortiz.ch.dezv-Fulga Ion-Vornstop-WEU	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85
2803.04	Amortiz.ch.dezv-Negres-Indomet, Indosin, Pirox-W	0,00	16.741,29	0,00	16.741,29	0,00	16.741,29	0,00	16.741,29
2803.05	Amortiz.ch.dezv-Fulop Ibolya-Uscosin-WEU	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56
2803.06	Amortiz.ch.dezv-Tero Vescan-Diclosin-WEU	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56
2803.07	Amortiz.ch.dezv-Vari Eugen-Codeina-WEU	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56
2803.08	Amortiz.ch.dezv-Vari Eugen-Saprosan-WEU	0,00	8.370,64	0,00	8.370,64	0,00	8.370,64	0,00	8.370,64
2803.09	Amortiz.ch.dezv-Croitoru Mircea-Fenilbut-WEU	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56
2803.10	Amortiz.ch.dezv-Diclofenac-WEU	0,00	4.268,05	0,00	4.268,05	0,00	4.268,05	0,00	4.268,05
2803.11	Amortiz.ch.dezv-Cloroxazona, Papaverina-WEU	0,00	8.392,07	0,00	8.392,07	0,00	8.392,07	0,00	8.392,07
2803.12	Amortiz.ch.dezv.BioMir-Sintocalm-WEU	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00
2803.13	Amortiz.ch.dezv.BioMir-Paracetamol-WEU	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00
2803.14	Amortiz.ch.dezv.BioMir-Propranolol-WEU	0,00	2.301,00	0,00	2.301,00	0,00	2.301,00	0,00	2.301,00

Data: 17.03.2021

Balanta de verificare Decembrie 2020

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2803.15	Amortiz.ch.dezv.BioMir-Prednison-WEU	0,00	2.513,00	0,00	0,00	0,00	2.513,00	0,00	2.513,00
2803.16	Amortiz.ch.dezv.BioMir-Tolbutamid-WEU	0,00	2.692,50	0,00	0,00	0,00	2.692,50	0,00	2.692,50
2803.17	Amortiz.ch.dezv.BioMir-Piracetam-WEU	0,00	2.457,00	0,00	0,00	0,00	2.457,00	0,00	2.457,00
2803.18	Amortiz.ch.dezv.Biopharmacy-Sinergolin-SBE	0,00	159.788,82	0,00	0,00	0,00	159.788,82	0,00	159.788,82
2803.19	Amortiz.ch.dezv.Biopharmacy-Captopril-SBE	0,00	38.837,28	0,00	0,00	0,00	38.837,28	0,00	38.837,28
2803.20	Amortiz.ch.dezv.SBE Biopharmacy diclofenac	0,00	63.524,13	0,00	0,00	0,00	63.524,13	0,00	63.524,13
2803.21	Amortiz.ch.dezv.Pharma Consult-Piracetam-SBE	0,00	21.112,40	0,00	0,00	0,00	21.112,40	0,00	21.112,40
2803.22	Amortiz.ch.dezv.-Vari Eugen-Loratadina-WEU	0,00	7.882,56	0,00	0,00	0,00	7.882,56	0,00	7.882,56
2803.23	AMORTIZ.CH.DEZV.BIO-MIR IBUPROFEN WEU	0,00	3.543,50	0,00	0,00	0,00	3.543,50	0,00	3.543,50
2803.24	Amortiz.ch.dezv.Tero-Vescan Amalia-Bisacodil.W	0,00	16.901,49	0,00	428,62	0,00	22.044,83	0,00	22.044,83
2803.25	Amortiz.ch.dezv.Negres Simona-Ketoprofen-WEU	0,00	8.642,85	0,00	0,00	0,00	8.642,85	0,00	8.642,85
2803.26	Amortiz.ch.dezv.Negres Simona-Ketoprofen supc	0,00	8.390,36	0,00	0,00	0,00	8.390,36	0,00	8.390,36
2803.27	Amortiz.ch.dezv.Iodura de potasiu Fulga	0,00	20.546,00	0,00	0,00	0,00	20.546,00	0,00	20.546,00
2803.28	Amortiz.ch.dezv-Fulga Ion-Ketoprofen-WEU	0,00	21.924,00	0,00	0,00	0,00	27.216,00	0,00	27.216,00
2803.29	Amortiz.ch.dezv.-Fulga Ion-Fenilbutazona	0,00	6.869,76	0,00	429,36	0,00	12.022,08	0,00	12.022,08
2803.30	Amortiz.ch.dezv.-Fulga Ion-Uscosin	0,00	6.447,90	0,00	429,86	0,00	11.606,22	0,00	11.606,22
2803.31	Amortiz.ch.dezv.-Fulga Ion-Diclofenac 12.5mg	0,00	5.610,24	0,00	431,56	0,00	10.788,90	0,00	10.788,90
2803.32	Amortiz.ch.dezv.-Fulga Ion-Diclofenac 12.5mg	0,00	3.135,20	0,00	4.774,12	0,00	49.428,54	0,00	49.428,54
2805	Amortizarea concesiunilor.brevetelor si altor dr.	0,00	8.120,85	0,00	783,06	0,00	14.385,38	0,00	14.385,38
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	529.914,93	0,00	1.859,32	0,00	552.226,77	0,00	552.226,77
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0,00	5.018.473,80	0,00	38.461,91	181.260,00	5.468.427,85	0,00	5.287.167,85
2812	Amortiz.construcțiilor	0,00	1.478.310,22	0,00	23.209,84	0,00	1.749.970,84	0,00	1.749.970,84
2812.01	Amortizarea construcțiilor neimpozabile	0,00	7.394,96	0,00	0,00	0,00	7.394,96	0,00	7.394,96
2812.03	Amortizarea construcțiilor impozabile	0,00	1.470.915,26	0,00	23.209,84	0,00	1.742.575,88	0,00	1.742.575,88
2813	Amortiz.instal.mijl.de transp.,anim.si plant.	0,00	3.418.137,78	0,00	14.195,20	181.260,00	3.581.650,25	0,00	3.400.390,25
2813.01	Amortiz.instal.mijl.transp.animale.plantatii	0,00	3.418.137,78	0,00	14.195,20	181.260,00	3.581.650,25	0,00	3.400.390,25
2813.02	Amortiz.instal.mijl.transp.animale.plant.-leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2814	Amortiz.altor imobil.corporale	0,00	122.025,80	0,00	1.056,87	0,00	136.806,76	0,00	136.806,76
Total clasa 2		10.323.862,94	6.061.265,56	0,00	47.597,81	11.635.984,13	7.334.805,91	10.731.932,18	6.430.753,96
Clasa 3									
301	Materii prime	753.792,81	0,00	194.383,19	103.346,81	2.370.919,31	1.377.116,97	993.802,34	0,00
302	Materiale consumabile	368.104,82	0,00	39.123,49	47.197,60	1.079.235,57	684.649,05	394.586,52	0,00
3021	Materiale auxiliare	130,95	0,00	1.444,22	818,30	17.172,85	16.099,40	1.073,45	0,00
3022	Combustibili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3023	Materiale pentru ambalat	350.782,62	0,00	35.358,14	43.499,48	993.849,27	607.354,70	386.494,57	0,00
3024	Piese de schimb	9.277,70	0,00	600,00	1.179,86	18.085,97	15.766,59	2.319,38	0,00
3028	Alte materiale consumabile	7.913,55	0,00	1.721,13	1.699,96	50.127,48	45.428,36	4.699,12	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	5.371,35	0,00	0,00	893,76	17.123,53	11.298,36	5.825,17	0,00
331	Produse in curs de executie	132.773,79	0,00	150.508,44	174.660,55	1.888.190,28	1.737.681,84	150.508,44	0,00
341	Semifabricate	0,00	0,00	19,16	27,85	751,53	751,52	0,01	0,00
345	Produse finite	350.475,07	0,00	328.177,18	332.661,69	4.006.851,02	3.588.932,44	417.918,58	0,00
348	Diferente de pret la produse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
348.02	Diferente de pret la produse finite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Materii si materiale aflate la terti	0,00	0,00	0,00	0,00	9.536,40	9.536,40	0,00	0,00
371	Marfuri	28.350,74	0,00	0,00	31.190,45	379.604,93	249.918,74	129.686,19	0,00
371.01	Marfuri in depozit	28.350,74	0,00	0,00	31.190,45	379.604,93	249.918,74	129.686,19	0,00
381	Ambalaje	45.348,83	0,00	0,00	1.426,20	160.127,61	94.578,56	65.549,05	0,00
Total clasa 3		1.684.217,41	0,00	712.211,46	691.404,91	9.912.340,18	7.754.463,88	2.157.876,30	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 4									
401	Furnizori	0,00	609.406,02	434.830,11	490.710,14	5.919.864,61	6.785.999,50	0,00	866.134,89
404	Furnizori de imobilizari	0,00	43.069,80	0,00	0,00	124.361,89	124.361,86	0,00	-0,03
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	31.367,43	8.417,19	35.709,86	152.139,88	187.849,70	0,00	35.709,82
409	Furnizori- debitori	251.246,36	0,00	18.192,03	18.676,44	773.120,88	568.177,51	204.943,37	0,00
4091	Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de nat.stoc	34.585,99	0,00	18.192,03	18.676,44	559.446,21	558.852,32	593,89	0,00
4092	Furnizori -debitori pt.prestari serv.si exec.lucr.	216.660,37	0,00	0,00	0,00	213.674,67	9.325,19	204.349,48	0,00
411	Cienti	4.542.999,09	0,00	888.708,51	795.682,02	14.552.407,39	9.437.790,64	5.114.616,75	0,00
4111	Cienti	4.000.040,44	0,00	888.708,51	795.682,02	14.009.448,74	9.437.790,64	4.571.658,10	0,00
4118	Cienti incerti sau in litigiu	542.958,65	0,00	0,00	0,00	542.958,65	0,00	542.958,65	0,00
419	Cienti - creditori	0,00	84,46	5.456,96	6.297,30	7.978,00	17.137,82	0,00	9.159,82
421	Personal - remuneratii datorate	0,00	61.684,13	281.239,00	290.647,75	3.197.611,00	3.278.251,00	0,00	80.640,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	4.141,87	17.830,75	13.598,00	37.215,87	42.570,87	0,00	5.355,00
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	85.115,00	85.115,00	959.310,00	959.310,00	0,00	0,00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	18.076,27	0,00	205,00	0,00	20.536,27	0,00	20.536,27
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	18.076,27	0,00	205,00	0,00	20.536,27	0,00	20.536,27
431	Asigurarilor sociale	0,00	164.611,00	0,00	101.961,00	896.921,00	1.296.855,00	0,00	399.934,00
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4311.05	Contrib. unitatii pt. accidente de munca/boli prof.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4313	Contrib. unitatii pt.asig. sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4315	Contributia de asigurari sociale	0,00	117.633,00	0,00	73.801,00	642.231,00	929.128,00	0,00	286.897,00
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate	0,00	46.978,00	0,00	28.160,00	254.690,00	367.727,00	0,00	113.037,00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	-1.425,00	12.994,00	23.827,00	90.718,00	100.343,00	0,00	9.625,00
441	Impozitul pe profit	4.829,00	0,00	0,00	0,00	4.829,00	0,00	4.829,00	0,00
442	Taxa pe valoare adaugata	0,00	35.498,64	179.667,47	209.666,59	2.735.923,24	2.845.007,08	0,00	109.083,84
4423	TVA de plata	0,00	68.888,00	0,29	29.205,29	365.816,65	512.107,65	0,00	146.291,00
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	7.093,00	7.093,00	0,00	0,00
4424.2	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	7.093,00	7.093,00	0,00	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	69.439,13	69.439,13	862.572,34	862.572,34	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	98.644,42	98.644,42	1.298.697,23	1.298.697,23	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	33.389,36	0,00	11.583,63	12.377,75	201.744,02	164.536,86	37.207,16	0,00
4428.02	TVA neexigibil - avize intrare	6.304,51	0,00	3.466,92	1.262,33	25.906,65	19.502,22	6.404,43	0,00
4428.04	TVA neexigibil - facturi intrari	27.084,85	0,00	8.116,71	11.115,42	175.837,37	145.034,64	30.802,73	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0,00	33.703,00	0,00	21.904,00	184.197,00	265.483,00	0,00	81.286,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	78.662,51	13.724,06	48.599,00	311.035,46	416.351,51	0,00	105.316,05
446.04	Taxe auto	0,00	0,00	0,00	0,00	296,00	296,00	0,00	0,00
446.05	Impozit cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.963,00	0,00	36.963,00
446.06	Impozit teren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.208,00	0,00	51.208,00
446.07	Taxa afisaj, reclama	0,00	0,00	0,00	0,00	304,00	304,00	0,00	0,00
446.08	Alte taxe	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
446.11	Taxa ambalaje	0,00	0,00	0,00	0,00	89,00	89,00	0,00	0,00
446.15	Taxa CNAS claw-back	0,00	78.789,00	0,00	48.599,00	173.620,00	271.004,00	0,00	97.384,00
446.16	Impozit pe venit din act. in baza conventiilor civile	0,00	0,00	0,00	0,00	7.632,00	7.632,00	0,00	0,00
446.19	Accize alcool etilic farmaceutic accizat denaturat	0,00	-126,49	13.724,06	0,00	128.594,46	48.355,51	0,00	-80.238,95
451	Decorantii in cadrul grupului	636.172,87	0,00	10.802,46	0,00	646.975,33	0,00	646.975,33	0,00
4511	Decorantii intra entitatile afiliate	636.172,87	0,00	10.802,46	0,00	646.975,33	0,00	646.975,33	0,00
4511.01	Decorant.intre entit.afiliate-Centrofarm client	636.172,87	0,00	10.802,46	0,00	646.975,33	0,00	646.975,33	0,00
455	Sume datorate asociatorilor	0,00	137.070,00	0,00	0,00	0,00	375.553,05	0,00	375.553,05
4551	Asociati - conturi curente	0,00	137.070,00	0,00	0,00	0,00	375.553,05	0,00	375.553,05

Balanta de verificare Decembrie 2020

Simbol cont	Denumire cont	old Initial		Rulaj current		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4551.02	Asociati conturi curente - Radulescu Catia	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00	0,00	22.200,00
4551.03	Asociati conturi curente - Bonite Alain	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.839,05	0,00	185.839,05
4551.04	Asociati conturi curente - Iberestate Intl	0,00	119.070,00	0,00	0,00	0,00	167.514,00	0,00	167.514,00
461	Debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461.04	Debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462	Creditori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462.02	Creditori diversi - altii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	921.308,57	0,00	109.683,71	47.167,71	2.007.766,38	941.520,95	1.066.245,43	0,00
473	Decontari din operati in curs de clarificare	0,00	0,00	146.105,11	146.105,51	1.653.037,47	1.653.037,47	0,00	0,00
491	Provizioane pt.depreciera creantelor-clienti	0,00	490.489,12	0,00	0,00	0,00	490.489,12	0,00	490.489,12
Total clasa 4		6.369.945,25	1.739.828,61	2.212.766,36	2.335.872,32	34.255.412,40	29.806.625,35	7.074.817,04	2.626.029,99
Clasa 5									
512	Conturi curente la banci	0,00	1.279.967,79	1.885.206,37	1.685.930,17	22.252.923,57	23.566.775,73	0,00	1.313.852,16
5121	Conturi la banci in lei	0,00	1.280.838,25	1.605.701,42	1.406.201,81	19.070.683,78	20.385.112,69	0,00	1.314.428,91
5124	Conturi la banci in devize	870,46	0,00	128.698,95	128.922,36	1.491.205,79	1.490.629,04	576,75	0,00
5125	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	150.806,00	150.806,00	1.691.034,00	1.691.034,00	0,00	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Casa	2.499,02	0,00	22.000,00	22.565,07	306.179,25	305.007,81	1.171,44	0,00
5311	Casa in lei	2.499,02	0,00	22.000,00	22.565,07	306.179,25	305.007,81	1.171,44	0,00
532	Alte valori	0,00	0,00	37.520,00	37.520,00	269.315,00	269.315,00	0,00	0,00
5328	Alte valori	0,00	0,00	37.520,00	37.520,00	269.315,00	269.315,00	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	1.018,50	1.018,50	14.007,25	14.007,25	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	954.098,31	954.098,31	11.141.329,67	11.141.329,67	0,00	0,00
Total clasa 5		3.369,48	1.280.838,25	2.899.843,18	2.701.132,05	33.983.754,74	35.296.435,46	1.748,19	1.314.428,91
Clasa 6									
601	Cheltuieli cu materialele prime	0,00	0,00	103.346,81	103.346,81	1.355.526,57	1.355.526,57	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	50.286,03	50.286,03	732.357,01	732.357,01	0,00	0,00
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	818,30	818,30	16.099,40	16.099,40	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	251,75	251,75	5.414,58	5.414,58	0,00	0,00
6022.01	Ch. privind combustibilii - deductibile	0,00	0,00	251,75	251,75	5.414,58	5.414,58	0,00	0,00
6022.02	Ch. privind combustibilii - nedeductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6023	Cheltuieli privind materialele pentru ambalat	0,00	0,00	43.499,48	43.499,48	607.354,70	607.354,70	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	2.213,86	2.213,86	20.218,29	20.218,29	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	3.502,64	3.502,64	83.270,04	83.270,04	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de nat ob.de inv.	0,00	0,00	893,76	893,76	11.298,36	11.298,36	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	18.464,61	18.464,61	157.159,64	157.159,64	0,00	0,00
607	Cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00	31.190,45	31.190,45	249.912,06	249.912,06	0,00	0,00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0,00	0,00	1.426,20	1.426,20	94.578,56	94.578,56	0,00	0,00
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	0,00	0,00	0,00	0,00	1.504,90	1.504,90	0,00	0,00
611.01	Ch cu intretinere si reparatii -deductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	1.504,90	1.504,90	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	0,00	0,00	6.047,79	6.047,79	0,00	0,00
614	Cheltuieli cu studiile si cercetarile	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisoanele si onorariile	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	72.000,00	72.000,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	7.374,82	7.374,82	348.237,94	348.237,94	0,00	0,00
623.1	Protocol	0,00	0,00	2.592,05	2.592,05	10.568,50	10.568,50	0,00	0,00
623.3	Publicitate, Marketing, Reclama	0,00	0,00	4.782,77	4.782,77	337.669,44	337.669,44	0,00	0,00

Data: 17.03.2021

Balanta de verificare Decembrie 2020

Symbol cont	Denumire cont	old		Rula curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	0,00	0,00	1.168,47	1.168,47	13.652,59	13.652,59	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625.01	Cheltuieli deplasari deductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	941,90	941,90	12.608,87	12.608,87	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	1.308,34	1.308,34	17.528,78	17.528,78	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	0,00	0,00	79.139,58	79.139,58	1.037.969,76	1.037.969,76	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	0,00	0,00	56.164,75	56.164,75	373.065,16	373.065,16	0,00	0,00
635.01	Chelt. cu alte impozite, taxe si vars.asimilate - deducibile	0,00	0,00	56.164,75	56.164,75	373.065,16	373.065,16	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	281.582,00	281.582,00	3.207.251,00	3.207.251,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu tichetele de masa	0,00	0,00	13.520,00	13.520,00	191.315,00	191.315,00	0,00	0,00
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	13.520,00	13.520,00	191.315,00	191.315,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli priv.asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	24.604,00	24.604,00	83.114,00	83.114,00	0,00	0,00
6453	Contrib.unitati pt.asig.sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6458	Alte cheltuieli priv.asig si protectia sociala	0,00	0,00	24.604,00	24.604,00	83.114,00	83.114,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru m	0,00	0,00	6.349,00	6.349,00	72.279,00	72.279,00	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	1.195,82	1.195,82	88.365,42	88.365,42	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	25.746,00	25.746,00	0,00	0,00
6582	Donatii, sponsorizari si subventii acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00
6583	Cheltuieli priv.actiunile ced.si alte op.de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6588	Alte ch. de exploatare	0,00	0,00	1.195,82	1.195,82	53.619,42	53.619,42	0,00	0,00
6588.08	Alte ch. de exploatare - alte cheltuieli expl.	0,00	0,00	1.181,02	1.181,02	13.638,40	13.638,40	0,00	0,00
6588.09	Alte ch. de exploatare - ch. nedeductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	313,40	313,40	0,00	0,00
6588.10	Alte ch. de exploatare - ajutor social	0,00	0,00	0,00	0,00	39.532,00	39.532,00	0,00	0,00
6588.11	Alte ch. de exploatare - penalit.pers.juridice	0,00	0,00	14,80	14,80	135,62	135,62	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	1.078,43	1.078,43	28.054,49	28.054,49	0,00	0,00
665.1	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de e	0,00	0,00	1.078,43	1.078,43	28.054,49	28.054,49	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	6.565,66	6.565,66	84.560,93	84.560,93	0,00	0,00
666.1	Cheltuieli privind dobanzile-credit	0,00	0,00	6.565,66	6.565,66	84.560,93	84.560,93	0,00	0,00
666.2	Cheltuieli privind dobanzile-leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si prov.	0,00	0,00	47.597,81	47.597,81	550.748,40	550.748,40	0,00	0,00
6811	Chelt. de expl privind amortizarea imobilizantilor	0,00	0,00	47.597,81	47.597,81	550.748,40	550.748,40	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	740.198,44	740.198,44	8.790.586,23	8.790.586,23	0,00	0,00
Clasa 7									
701	Venituri din vanzarea produselor finite	0,00	0,00	716.517,03	716.517,03	7.963.627,90	7.963.627,90	0,00	0,00
7015	Venituri din vanzarea produselor finite	0,00	0,00	716.517,03	716.517,03	7.963.627,90	7.963.627,90	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	91.315,59	91.315,59	922.440,43	922.440,43	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	102.524,09	102.524,09	0,00	0,00
711	Variatia stocurilor	0,00	0,00	506.393,29	506.393,29	5.527.706,24	5.527.706,24	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	19.057,29	19.057,29	0,00	0,00
7581	Venituri din despagub., amenzi si penalit.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.003,21	6.003,21	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	13.054,08	13.054,08	0,00	0,00
7588.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	13.054,08	13.054,08	0,00	0,00
7588.09	Convorbiri telefonice refacturate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	7.324,39	7.324,39	28.418,25	28.418,25	0,00	0,00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de ele	0,00	0,00	7.324,39	7.324,39	28.418,25	28.418,25	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2020

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rula curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	0,26	0,26	1,21	1,21	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	1.321.550,56	1.321.550,56	14.563.775,41	14.563.775,41	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		19.258.663,91	19.258.663,91	8.666.698,27	8.666.698,27	123.196.701,57	123.196.701,57	20.804.236,73	20.804.236,73

Handwritten signature: Ram

S.C. SINTOFARM S.A.
BUCUREȘTI

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
pentru exercițiul financiar 2020

Societatea comercială Sintofarm S.A. este înființată în baza HG 1224/1990, fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/407/1991.

Obiectul principal de activitate al societății constă în producerea și comercializarea de produse chimico-farmaceutice de bază, medicamente de uz uman, dezinfectanți, produse cosmetice, dispozitive medicale, activitate de cercetare și valorificare a acestora, prestări de servicii pentru terți, activitate de import-export. Capitalul social este de 9.651.910 RON, iar la 31.12.2020 este împărțit după cum urmează:

Denumire acționar	Nr. acțiuni	Procent de participare
Ontrest Trading LTD	1.080.807	27.99464 %
Interfinance Capital Investement	1.014.184	26.26900 %
Iberestate International Holding SA	593.390	15.36976 %
S.I.F. Muntenia	502.180	13.00727 %
Pers.Fizice	390.902	10.12499 %
Pers.Juridice	279.301	7.23435 %
Total	3.860.764	100,000 %

Încheierea exercițiului financiar pe anul 2020 s-a efectuat cu respectarea legii contabilității nr.82/1991, republicată.

S-a efectuat inventarierea tuturor elementelor patrimoniale, rezultatele inventarierii fiind reflectate corespunzător în evidența contabilă.

În conformitate cu datele înscrise în bilanțul încheiat la 31.12.2020, situația patrimonială se prezintă astfel:

	Note	31/12/2019		31/12/2020		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
ACTIVE FIXE							
Imobilizări financiare		12,250	0.1%	12,250	0.1%	-	0%
Imobilizări necorporale		301,791	2.5%	294,973	2.2%	(6,818)	-2%
Imobilizări corporale	2.1.	3,948,557	33.2%	3,993,956	30.3%	45,400	1.1%
Total active fixe		4,262,597	35.9%	4,301,179	32.6%	38,582	0.9%
Active circulante							
Stocuri	2.2.	1,684,217	14.2%	2,157,877	16.3%	473,659	28.1%
Clienți	2.3.	4,688,683	39.5%	5,271,103	39.9%	582,420	12.4%
Alte creanțe	2.4.	301,602	2.5%	343,055	2.6%	41,453	13.7%
Disponibilități bănești		23,793	0.2%	62,169	0.5%	38,376	161.3%
Total active circulante		6,698,296	56.4%	7,834,204	59.3%	1,135,908	17.0%
Cheltuieli în avans		921,308	7.8%	1,066,245	8.1%	144,937	15.7%
Total active		11,882,201	100%	13,201,629	100%	1,319,427	11.1%
Obligații							
Provizioane		-	0.0%	-	0.0%	-	-
Furnizori	2.5.	683,843	5.8%	901,845	6.8%	218,001	31.9%
Clienți creditori		84	0.0%	9,160	0.1%	9,075	-
Credite bancare		1,301,261	11.0%	1,374,849	10.4%	73,588	5.7%
Alte obligații de plată	2.6.	440,479	3.7%	945,060	7.2%	504,581	114.6%
Alte împrumuturi		-	0.0%	-	0.0%	-	-
Obligații către asociați		137,070	1.2%	375,553	2.8%	238,483	-
Total obligații de plată		2,562,738	21.6%	3,606,467	27.3%	1,043,729	40.7%
Patrimoniu net	2.7.	9,319,463	78.4%	9,595,162	72.7%	275,699	3.0%
CAPITALURI PROPRII							
Capital social		9,651,910	81.2%	9,651,910	73.1%	-	0.0%
Rezerve		407,435	3.4%	421,220	3.2%	13,785	3.4%
Rezultat reportat		(751,890)	-6.3%	(739,882)	-5.6%	12,008	-1.6%
Rezultat an curent	2.8.	12,640	0.1%	275,698	2%	263,058	2081.1%
Profit repartizat		(632)	-	(13,785)	0%	(13,153)	-
Total capitaluri proprii		9,319,463	78.4%	9,595,161	72.7%	275,698	3.0%
TOTAL PASIV		11,882,201	100.0%	13,201,628	100.0%	1,319,427	11.1%

Durata de rotație a stocurilor a crescut de la 79,7 zile în anul 2019 la 86,4 zile în 2020.

Durata medie de încasare a clienților a scăzut de la 158,6 zile în anul 2019 la 157,6 zile în 2020.

Termenul de plată pentru furnizori a crescut de la 32,4 zile în anul 2019 la 36,1 zile în 2020.

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație în anul 2020 față de anul 2019:

RON

-	Capitalul de lucru	+237.117 lei
-	Necesar în fond de rulment	+272.329 lei
-	Trezorerie	-35.212 lei

Situația financiară a firmei pe piață reiese și din rațiunile următoare:

	2019	2020	Observații
Indicatori financiari			
Rata curentă	2.97	2.47	Reflecta posibilitatea elementelor patrimoniale curente de a se transforma într-un timp scurt în lichidități pentru a achita datoriile curente. Aceasta rată este considerată satisfacătoare pentru valori cuprinse între 1.2 și 1.9
Rata rapidă	2.32	1.87	Reflecta posibilitatea activelor circulante concretizate în creanțe și trezorerie de a acoperi datoriile curente. Aceasta rată este considerată satisfacătoare pentru valori cuprinse între 0.65 și 1.
Rata de îndatorare (%)	22	27	Reflecta capacitatea societății de a-și suporta datoriile din totalul surselor de finanțare. Aceasta rată este cu atât mai favorabilă cu cât valoarea ei este mai mică.
Solvabilitatea patrimonială (%)	78	73	Reflecta gradul în care unitățile patrimoniale pot face față obligațiilor de plată. Ea este considerată bună atunci când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.
Indicatori de rentabilitate			
Rata profitului din exploatare (%)	1.54	4.00	Trend favorabil
Rata profitului (%)	0.17	3.07	Trend favorabil
Rata de recuperare a activelor (%)	0.99	2.73	Trend favorabil

Datoriile totale înregistrate la 31.12.2020 sunt în sumă de 3.606.466 RON din care:

-RON-

-	Furnizori	901.845
-	Clienți creditori	9.160
-	Remunerații și alte datorii privind salariații și colaboratori	106.531
-	Contribuții la asigurări sociale	286.897
-	Contribuții asigurări sociale de sănătate	113.037
-	Contribuții pt asig. de muncă	25.462
-	Taxe locale	88.171
-	Impozit pe salarii	81.286
-	Asociați – conturi curente	375.553
-	TVA de plată	146.291
-	Taxa claw back	97.384
-	Credit bancar (linie de credit BT)	1.374.849
	Total	3.606.466

Evolutia contului de profit si pierdere pe anul 2019 se prezinta astfel:

	Note	31/12/2019		31/12/2020		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri		7,606,048	100.0%	8,988,592	100.0%	1,382,544	26.8%
Cheltuieli de exploatare		7,598,772	99.9%	8,646,193	96.2%	1,047,421	3.9%
Profit brut		7,276	0.1%	342,399	3.8%	335,123	-100.6%
Alte venituri din exploatare (inclusiv Sold D 711)		110,112	1.4%	17,495	0.2%	(92,617)	-62.0%
Profit din exploatare		117,388	1.5%	359,894	4.0%	242,506	-109.4%
Venituri financiare		10,150	0.1%	28,419	0.3%	18,269	-5.3%
Cheltuieli financiare		114,898	1.5%	112,615	1.3%	(2,283)	-8.0%
Profit sau pierdere financiară		(104,748)	-1.4%	(84,196)	-0.9%	20,552	-8.2%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit		12,640	0.2%	275,698	3.1%	263,058	-100.9%
Venituri excepționale		-	0.0%	-	0.0%	-	-
Cheltuieli excepționale		-	0.0%	-	0.0%	-	-
Profit sau pierdere excepțională		-	0.0%	-	0.0%	-	-
Impozit pe profit		-	0.0%	-	0.0%	-	-
Profit/Pierdere neta		12,640	0.2%	275,698	3.1%	263,058	-100.9%



Pe scurt, situatia financiara a SC SINTOFARM SA in anul 2020 se prezinta astfel:

- profit din exploatare - 359.894 RON;
- pierdere financiara - 84.196 RON (datorata dobanzilor bancare aferente liniei de credit si a cursului valutar EURO si USD, fiind dependenti de achiziitiile din import)
- profitul exercitiului financiar - 275.698 RON.

In concluzie, prezentam mai jos cativa dintre indicatorii de baza realizati in 2020:

Cifra de afaceri – 8.988.593 ron, in crestere cu 18,18% fata de anul 2019;

Venituri din exploatare – 9.006.088 ron, in crestere cu 16,72% fata de anul 2019;

Venituri financiare – 28.419 ron, in crestere cu 179,96% fata de anul 2019;

Total venituri – 9.034.507 ron, in crestere cu 16,93% fata de anul 2019;

Cheltuieli cu marfuri, materii prime si materiale consumabile – 2.411.895 ron, in crestere cu 12,33% fata de anul 2019

Cheltuieli cu personalul – 3.553.959 ron, in crestere cu 23,41% fata de anul 2019 - urmare a majorarii salariului minim garantat

Cheltuieli cu amortizarea – 550.748 ron, in crestere cu 3% fata de anul 2019;

Alte cheltuieli de exploatare – 1.972.432, in crestere cu 4,28% fata de anul 2019

Cheltuieli financiare – 112.615 ron, in scadere cu 2% fata de anul 2019;

Total cheltuieli – 8.758.809 ron, in crestere cu 13,55% fata de anul 2019.

Exercitiul bugetar al anului 2020 s-a incheiat cu o cifra de afaceri de 8.988.593 lei, in crestere cu aproximativ 18% fata de anul 2019 si cu un profit de 275.698 lei in crestere cu 2.081,16% fata de anul 2019.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE





Activități de contabilitate și revizie contabilă,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2004, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr.
FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6, ap.38,
sector 2, București
Birouri: București, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266,
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lenuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 21022/18.03.2021

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,
SINTOFARM S.A.

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SINTOFARM S.A. ("Societatea"), cu sediul social în București, Sector 2, str. Ziduri între yii nr.22, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 647, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	9.595.160 lei
Rezultat net al exercitiului financiar (profit)	275.698 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă 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 exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („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 Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau, daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam dacă acesta a fost întocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

In plus, in baza cunostintelor și intelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 6 Conducerea Societatii este responsabila pentru întocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite întocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 7 In întocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare

la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si

evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

- 11 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.

București 18.03.2021,

În numele,

C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social în București, sector 2, str. Fabrica de Gheață nr.19, Bloc 96, ap.38

Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

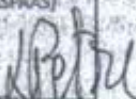
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA599

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: PETRE LENUTA
Registrul Public Electronic: AF866



S.C. SINTOFARM S.A.

RAPORT DE AUDIT FINANCIAR
-2020-

Auditor Financiar
C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

CUPRINS

Pagina

3 - 6 Raportul auditorului independent

7 Bilanț

8 Contul de profit și pierderi

9 Situația fluxurilor de trezorerie

10 Situația modificărilor de capital

11 - 19 Note la Situațiile Financiare Anuale

20 -22 Anexa 1: Situatia indicatorilor financiari



Activități de contabilitate și revizie contabilă,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2005, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6, ap.38,
sector 2, București,
Birouri: București, sector 2 Sos. Panteimon nr.266,
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lemuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 21022/18.03.2021

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,
SINTOFARM S.A.

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SINTOFARM S.A. ("Societatea"), cu sediul social în București, Sector 2, str. Ziduri între vie nr.22, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 647, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative;

- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	9.595.160 lei
Rezultat net al exercitiului financiar (profit)	275.698 lei

- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă 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 exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („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 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.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 5 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 legătură 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 OMF 1802, punctele 489-492.

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 OMF 1802, punctele 489-492.

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 guvernanta pentru situațiile financiare

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 7 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

continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probe de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

- 11 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

București 18.03.2021,

In numele,

C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social in Bucuresti, sector 2, str. Fabrica de Gheata nr.19, Bloc 96, ap.38

Inregistrata in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: **PETRE LENUTA**

Inregistrata in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: **C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.**
Registrul Public Electronic: **FA599**

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: **PETRE LENUTA**
Registrul Public Electronic: **AF866**

BILANȚ
la 31.12.2020

Indicatori	Note	31.12.19		31.12.20		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Imobilizări necorporale	1.1.	301.791	2,5%	294.972	2,3%	(6.819)	-2%
Imobilizări corporale	1.2	3.948.557	33,3%	3.993.956	30,5%	45.399	1,1%
Imobilizări financiare	1.3	12.250	0,1%	12.250	0,1%	-	0,0%
Total active fixe		4.262.598	35,9%	4.301.178	32,8%	38.580	0,9%
Stocuri		1.718.804	14,5%	2.158.470	16,5%	439.666	25,6%
Clienți	5	4.052.510	34,1%	5.271.103	40,2%	1.218.593	30,1%
Alte creanțe	5	891.051	7,5%	246.386	1,9%	(644.665)	-72,3%
Disponibilități bănești		23.792	0,2%	62.168	0,5%	38.376	161,3%
Total active circulante		6.686.157	56,3%	7.738.127	59,0%	1.051.970	15,7%
Cheltuieli în avans		921.308	7,8%	1.066.245	8,1%	144.937	15,7%
Total active		11.870.063	100%	13.105.550	100%	1.235.487	10,4%
Provizioane		-	0,0%	-	0,0%	-	-
Furnizori	5	683.843	5,8%	901.845	6,9%	218.002	31,9%
Clienți creditori		84	0,0%	9.160	0,1%	9.076	10804,8%
Credite bancare		1.301.261	11,0%	1.374.849	10,5%	73.588	5,7%
Obligații către actionari		137.070	1,2%	375.553	2,9%	238.483	-
Alte obligații de plată		428.342	3,6%	848.983	6,5%	420.641	98,2%
Total obligații de plată		2.550.600	21,5%	3.510.390	26,8%	959.790	37,6%
Patrimoniu net		9.319.463	78,5%	9.595.160	73,2%	275.697	3,0%
Capital social	7	9.651.910	81,3%	9.651.910	73,6%	-	0,0%
Rezerve din reevaluare		50.479	0,4%	50.479	0,4%	-	0,0%
Rezerve legale		351.762	3,0%	365.547	2,8%	13.785	3,9%
Alte rezerve		5.194	0,0%	5.193	0,0%	(1)	0,0%
Rezultat reportat		(751.890)	-6,3%	(739.882)	-5,6%	12.008	-1,6%
Rezultat an curent		12.640	0,1%	275.698	2%	263.058	2081,2%
Profit repartizat		(632)	0,0%	(13.785)	-0,1%	(13.153)	-
Total capitaluri proprii	7	9.319.463	78,5%	9.595.160	73,2%	275.697	3,0%
TOTAL PASIV		11.870.063	100,0%	13.105.550	100,0%	1.235.487	10,4%

SINTOFARM SA
**CONTUL DE REZULTATE
PE ANUL 2020**

Indicatori	Note	31.12.19		31.12.20		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	4	7.606.048	100,0%	8.988.593	100,0%	1.382.545	18,2%
Cheltuieli de exploatare	4	(7.598.773)	-99,9%	(8.646.194)	-96,2%	(1.047.421)	13,8%
Profit brut	4	7.275	0,1%	342.399	3,8%	335.124	4606,5%
Alte venituri din exploatare	4	110.112	1,4%	17.495	0,2%	(92.617)	-84,1%
Alte cheltuieli din exploatare	-	-	-	-	-	-	-
Profit din exploatare	4	117.387	1,5%	359.894	4,0%	242.507	206,6%
Venituri financiare	-	10.151	0,1%	28.419	0,3%	18.268	180,0%
Cheltuieli financiare	-	(114.898)	-1,5%	(112.615)	-1,3%	2.283	-2,0%
Profit sau pierdere financiară	-	(104.747)	-1,4%	(84.196)	-0,9%	20.551	-19,6%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	-	12.640	0,2%	275.698	3,1%	263.058	2081,2%
Impozit pe profit	-	-	0,0%	-	0,0%	-	-
Profit/Pierdere neta	-	12.640	0,2%	275.698	3,1%	263.058	2081,2%

S.C. SINTOFARM S.A.

**Situatia fluxurilor de trezorerie
la data de 31.12.2020**

RON

Metoda indirecta	Suma
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Rezultat net	275.698
Modificarile pe parcursul perioadei ale capitalului circulant	-345.000
Ajustari pentru elementele nemonetare si alte elemente incluse in activitatile de investitii	550.748
Numerar net din activitati de exploatare(A)	481.446
Fluxuri de numerar din activitati de investitii	
Achizitii imobilizari necorporale si corporale	-630.877
Vanzari imobilizari corporale	0
Numerar net din activitati de investitii (B)	-630.877
Fluxuri de numerar din activitati de finantare	
Dobanzi incasate	1
Dobanzi platite	-84.561
Imprumuturi de la actionari	238.483
Credite bancare	33.884
	0
Numerar net din activitati de finantare (C)	187.807
Cresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar (A+B+C)	38.376
Numerar la inceputul perioadei	23.792
Numerar la sfarsitul perioadei	62.168
Cresterea/descrerea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar (A+B+C)	38.376

S.C. SINTOFARM S.A.

Situatia modificarilor capitalului propriu
la data de 31.12.2020

RON

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	9.651.910					9.651.910
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	50.479					50.479
Rezerve legale	351.762	13.785	13.785			365.547
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve	5.194			1		5.193
Rezerve din conversie	0					0
Rezultatul reportat	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	751.890	104.747		116.755	12.008	739.882
Rezultatul exercitiului financiar	0					0
Sold creditor	12.640	275.698		12.640	12.640	275.698
Sold debitor	0					0
Sold debitor ct.129, profit repartizat	632	13.785	13.785	632	632	13.785
Total capitaluri proprii	9.319.463	170.951	0	104.746	0	9.595.160

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***1. ACTIVE IMOBILIZATE****1.1 Imobilizări necorporale****a. Valoarea brută**

	Sold la 01.01.2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	629.030	84.578	0	713.608
Alte imobilizări	715.553	9.397	0	724.950
Avansuri și imobilizări corporale în curs	0	0	0	0
TOTAL imobilizări necorporale	1.344.583	93.975	0	1.438.558

b. Amortizare

	Sold la 31.12.2020	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	504.756	72.218	0	576.974
Alte imobilizări	538.036	28.576	0	566.612
Avansuri și imobilizări corporale în curs	0	0	0	0
TOTAL amortizare	1.042.792	100.794	0	1.143.586

c. Valoarea rămasă (valoarea netă)**301.791****x****x****294.972****1.2 Imobilizări corporale****a. COST (valoarea brută)**

	Sold la 31.12.2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Terenuri	685.389	0	0	685.389
Construcții	3.892.397	360.020	0	4.252.417
Instalații tehnice și mașini	4.216.163	172.115	222.809	4.165.469
Mobilier și alte mijloace fixe	173.082	4.767	0	177.849
TOTAL imobilizări corporale	8.967.031	536.902	222.809	9.281.124

b. Amortizare

	Sold la 31.12.2020	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Terenuri	0			0
Construcții	1.478.310	271.661		1.749.971
Instalații tehnice și mașini	3.418.138	163.512	181.260	3.400.390
Mobilier și alte mijloace fixe	122.026	14.781	0	136.807
Imobilizări corporale în curs	0	0	0	0
TOTAL amortizare	5.018.474	449.954	181.260	5.287.168

Ajustarea valorilor pentru depreciere**0****0****0****0****c. Valoarea rămasă (valoarea netă)****4.224.981****X****X****3.993.956**

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***1.3 Imobilizări financiare**

	Sold la 31.12.2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Alte creanțe imobilizate	3.500	0	0	3.500
Alte titluri imobilizate	8.750	0	0	8.750
TOTAL imobilizări financiare	12.250	0	0	12.250

Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe, utilizate de societate, sunt în conformitate cu HG 2139/2004. Societatea nu a stabilit durate de funcționare diferite de cele stabilite prin reglementările fiscale.

Societatea utilizează metoda amortizării liniare.

2. Ajustari si Provizioane**AJUSTARI PT.DEPRECIERE**

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2020	Transferuri		Sold la 31.12.2020
		In cont	din cont	
Ajustari pt deprecierea creanțelor	490.489	0	0	490.489
Total	490.489	0	0	490.489

3. Repartizarea profitului

La finele anului 2020 societatea a înregistrat profit în suma de 275.698 lei, din care suma de 13.785 lei s-a repartizat la rezerve legale iar diferența de 261.913 lei va fi utilizată pentru acoperirea pierderilor reportate din anul precedent.

4. Analiza rezultatului din exploatare

Indicatori	31.12.19		31.12.20		Modificări față de anul precedent	
	RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	7.606.048	100,0%	8.988.593	100,0%	1.382.545	18,2%
Cheltuieli de exploatare	(7.598.773)	-99,9%	(8.646.194)	-96,2%	(1.047.421)	13,8%
Profit brut	7.275	0,1%	342.399	3,8%	335.124	4606,5%
Alte venituri din exploatare	110.112	1,4%	17.495	0,2%	(92.617)	-84,1%
Alte cheltuieli din exploatare	-		-		-	
Profit din exploatare	117.387	1,5%	359.894	4,0%	242.507	206,6%

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Cifra de afaceri a crescut cu 18,2 % față de anul precedent în timp ce costurile din exploatare au crescut cu 13,8 %, ceea ce a determinat înregistrarea unui profit din exploatare în sumă de 359.894 lei.

5. Situația creanțelor și datoriilor

Creanțele comerciale ale societății sunt în sumă de 3.271.103 lei, durata medie de încasare a creanțelor crescând de la 192 zile în anul 2019 la 211 zile în anul 2020.

Datoriile comerciale înregistrate de societate la 31.12.2020 sunt în sumă de 901.845 lei, durata medie de plată a furnizorilor crescând de la 32 zile în anul 2019 la 36 zile în anul 2020.

6. Principalele politici și metode contabile

A. Principii

1. Principiul continuității activității

Activele imobilizate deținute de societate în prezent sunt în măsura să realizeze un volum al veniturilor care să acopere cheltuielile de exploatare și să asigure continuitatea activității societății.

2. Principiul permanenței metodelor

Societatea are continuitate în aplicarea aceluiași reguli și norme privind evaluarea, respectiv în baza reglementărilor contabile și hotărârilor de guvern, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței

- S-au luat în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar, respectiv 31.12.2020;
- S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat, chiar dacă aceste obligații sau pierderi au apărut între data exercițiului și data întocmirii bilanțului;

4. Principiul independenței exercițiului

Au fost înregistrate toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar încheiat la 31.12.2020 fără a se ține seama de data încasării sau plății acestora.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare a unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

6. Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere la 01.01.2020 corespunde cu bilanțul de închidere de la 31.12.2019 întocmit de societate și înregistrat la Oficiul Național al Registrului Comerțului.

7. Principiul necompensării

Nu au fost compensate elementele ce reprezintă active cu elemente ce reprezintă pasive, respectiv veniturile și cheltuielile. S-au făcut compensări între furnizori și clienți în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

B. Principalele politici și metode contabile

a) Baza de contabilitate și raportare

Bilanțul a fost întocmit în baza costului istoric.

Moneda de raportare a societății este leul românesc nou („RON”).

b) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează valoarea activelor și a datoriilor și descrierea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare precum și a veniturilor și cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de aceste estimări. Aceste estimări sunt revizuite periodic și dacă se impune modificarea lor, ele sunt înregistrate în perioadele în care acestea devin cunoscute.

c). Imobilizări corporale

Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe, utilizate de societate, sunt în conformitate cu HG 2139/2004 și ar putea fi diferite de duratele de viață estimate potrivit Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. Costurile ulterioare sunt amortizate pe durata utilă de viață rămasă a activului.

Pentru terenuri nu se calculează amortizare.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

d) Deprecierea mijloacelor fixe

Ori de câte ori evenimente sau anumite modificări indică faptul că valoarea contabilă a unui mijloc fix sau a unei imobilizări necorporale ar putea fi nerecuperabilă, este efectuat un test de depreciere a valorii activelor imobilizate. Atunci când valoarea contabilă a unui activ depășește valoarea recuperabilă, pierderea înregistrată din depreciere se regăsește în contul de profit și pierdere pentru activele înregistrate la cost și se fratează ca o scădere a surplusului din reevaluare în cazul activelor reevaluate, în măsura în care pierderea rezultată nu depășește surplusul de reevaluare pentru același reper. Valoarea recuperabilă a activului este maximul dintre prețul de vânzare al activului și valoarea sa de utilitate. Prețul de vânzare net este suma obținută din vânzarea dintr-o tranzacție la valoarea de piață, în timp ce valoarea de utilitate este valoarea actualizată a fluxurilor nete de numerar ce se estimează a fi obținute din folosirea continuă a unui activ și din casarea acestuia la expirarea duratei utile de viață. Valorile recuperabile sunt estimate individual pentru fiecare activ, iar dacă acest lucru nu este posibil, pentru active grupate în unități generatoare de numerar.

Reversarea pierderilor din deprecierea activelor, recunoscute în anii anteriori se înregistrează atunci când există un indiciu că pierderile recunoscute pentru un activ nu mai există ori s-au diminuat.

e) Creante

Creanțele sunt prezentate la valoarea justă a prestației și sunt înregistrate la costul amortizat, după înregistrarea provizionului pentru depreciere, estimat pe baza factorilor relevanți pentru colectabilitate.

Pierderile reale pot fi diferite față de estimările curente.

f) Disponibilități și elemente asimilate

Disponibilitățile includ numerarul din casă și conturile curente din bănci. Elementele asimilate reprezintă investiții pe termen scurt cu grad mare de lichiditate ce pot fi convertite în orice moment în disponibilități, cu scadența inițială de trei luni sau mai puțin și care comportă un risc minim de a-și schimba valoarea.

g) Imobilizări financiare

Investițiile reprezintă participațiile și acțiunile deținute pe termen lung de către Societate în societățile afiliate și alte investiții.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Investițiile în care Societatea are un procent de participare substanțială sau în care Societatea exercită o influență semnificativă însă fără a exercita controlul decizional sunt tratate, dacă a fost posibil, conform metodei punerii în echivalență. Conform acestei metode, valoarea investițiilor poate crește sau descrește cu partea Societății din profitul sau pierderea participației după distribuirea de dividende.

Societatea nu mai aplică metoda punerii în echivalență de la data de la care a încetat a mai avea influența semnificativă într-o societate dar își menține, fie în întregime sau parțial, investiția sa. Valoarea contabilă a investiției la acea dată este costul la care va fi evidențiată ulterior. Asemenea investiții ținute pentru a fi vândute sunt evidențiate la cost și sunt supuse testului de diminuare a valorii.

Acțiunile deținute pentru a fi revândute au fost prezentate ca active curente. Restul investițiilor au fost prezentate ca alte active pe termen lung.

În cazul în care valoarea contabilă a investițiilor pe termen lung scade din alte motive decât reducerea temporară de valoare se înregistrează un provizion.

h) Leasing

Leasingul financiar, ca formă de finanțare, asigură transformarea majorității riscurilor și avantajelor aferente dreptului de proprietate asupra utilizatorului, dar titlul de proprietate se poate transfera sau nu la sfârșitul perioadei contabile.

Leasingul irevocabil se poate revoca numai atunci când intervine un eveniment contingent care nu este prevăzut sau când dorește utilizatorul.

Leasingul operațional are ca scop principal cesiunea temporară a dreptului de folosință.

Costurile utilizatorului sunt recunoscute în mod liniar, pe durata leasingului.

Veniturile din leasing operațional sunt recunoscute în mod liniar pe durata leasing-ului, ca reducere a venitului obținut. Costurile directe inițiale suportate pentru obținerea venitului dintr-un leasing operațional, sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care sunt suportate.

i) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează în conformitate cu reglementările fiscale române și se bazează pe rezultatele raportate în declarația de impozit a Societății, elaborată în conformitate cu SRC și ajustată pentru anumite elemente în funcție de legislația în vigoare. Rata impozitului pe profit este aplicată profitului statutar, ajustat pentru anumite elemente în conformitate cu legislația fiscală, și este de 16 %.

În cazul în care societatea nu înregistrează profit sau impozitul pe profit este mai mic decât impozitul minimal determinat conform reglementărilor legale, societatea este obligată la plata impozitului minimal.

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***7. Capitaluri proprii**

Capitalurile proprii ale societății au prezentat următoarele modificări față de anul precedent:

RON						
Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	9.651.910					9.651.910
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	50.479					50.479
Rezerve legale	351.762	13.785	13.785			365.547
Rezerve stafutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve	5.194			1		5.193
Rezerve din conversie	0					0
Rezultatul reportat	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	751.890	104.747		116.755	12.008	739.882
Rezultatul exercitiului financiar	0					0
Sold creditor	12.640	275.698		12.640	12.640	275.698
Sold debitor	0					0
Sold debitor ct. 129, profit repartizat	632	13.785	13.785	632	632	13.785
Total capitaluri proprii	9.319.463	170.951	0	-104.746	0	9.595.160

Capitalul social este de 9.651.910 lei, împărțit în 3.860.764 acțiuni nominative; fiecare în valoare de 2,50 lei.

8. Informații privind salariații, administratorii și directorii**a) Salarizarea directorilor și administratorilor**

Nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar 2020.

Nu s-au asumat garanții în numele directorilor și administratorilor.

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***b) Salariați**

- În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, Societatea a avut un număr mediu de 46 de salariați.
- Salariile totale plătite aferente exercițiului financiar 2020 au fost în sumă de 3.553.959 lei.
- cheltuielile cu asigurările sociale pe anul 2020 au fost în sumă de 153.393 lei.

9. SITUAȚIA FINANCIARĂ A FIRMEI

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație la 31.12.2020 fata de

31.12.2019:

• Capital de lucru	+237.117 lei
• Necesar de fond de rulment	+272.329 lei
• Trezoreria	-35.212 lei

Capitalul de lucru a crescut de 5.056.865 lei în 2019 la 5.293.912 lei în 2020, în principal, ca urmare a profitului realizat în anul 2020.

Situația financiară a firmei pe piață reiese din rațiunile următoare:

Indicatori	31.12.2019	31.12.2020	Remarci
Rațiouri de finanțare			
<i>Lichiditate curentă</i>	2,98	2,51	Capacitate foarte bună a firmei de a-și onora obligațiile către terți
<i>Rata rapidă</i>	2,31	1,89	Trend favorabil
<i>Rata de îndatorare (%)</i>	21	27	Trend favorabil
<i>Rata profitului din exploatare (%)</i>	1,54	4,00	Trend favorabil
<i>Rata profitului (%)</i>	0,17	3,07	Trend favorabil
<i>Rata de recuperare a activelor (%)</i>	0,99	2,75	Trend favorabil

Principalii indicatori economico-financiarți sunt prezentați în anexa 1.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMATII

Denumirea agentului economic: S.C. SINTOFARM S.A.

Forma juridică: societate pe acțiuni

Adresa: București, Ziduri între vii nr 22. sector 2.

Înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului, cu nr. J40/407/1991

Cod fiscal: 647

Societatea are ca obiect de activitate principal fabricarea preparatelor farmaceutice – cod CAEN 2120

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2020
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

	Coeficientul de indatorare	=	Datorii totale	:	Finantare proprie	
2019	0,27		2.550.600		9.319.463	
2020	0,37		3.510.390		9.595.160	
Diferente	0,09					

	Lichiditate-Rata curenta	=	Active curente	:	Pasive curente	
2019	2,98		7.607.465		2.550.600	
2020	2,51		8.804.372		3.510.390	
Diferente	-0,47					

	Lichiditate-Rata rapida	=	(Active curente - Stocuri)	:	Pasive curente	
2019	2,31		7.607.465		1.718.804	2.550.600
2020	1,89		8.804.372		2.158.470	3.510.390
Diferente	-0,42					

	Rata profitului din exploatare	=	Profit net sau pierdere din exploatare	:	Cifra de afaceri	X	100
2019	1,54%		117.387		7.606.048		
2020	4,00%		359.894		8.988.593		
Diferente	2,46%						

	Rata profitului	=	Profit net sau pierdere	:	Cifra de afaceri	X	100
2019	0,17%		12.640		7.606.048		
2020	3,07%		275.698		8.988.593		
Diferente	2,90%						

	Rata de recuperare a activelor	=	Profit inainte de impozitare si dobanzi si chelt similare.	:	Total activ	X	100

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2020
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

2019	0,99%		117.387	11.870.063		
2020	2,75%		359.894	13.105.550		
Diferente	1,76%					

	Termen de incasare de la clienti	=	Clienti	:	Cifra de afaceri	X	360
2019	191,8		4.052.510		7.606.048		360
2020	211,1		5.271.103		8.988.593		360
Diferente	19,30						

	Termen de plata furnizori	=	Furnizori	:	Cifra de afaceri	X	360
2019	32,4		683.843		7.606.048		360
2020	36,1		901.845		8.988.593		360
Diferente	3,8						

	Rotatia stocurilor	=	Stocuri	:	Cifra de afaceri	X	360
2019	81,4		1.718.804		7.606.048		360
2020	86,4		2.158.470		8.988.593		360
Diferente	5,1						

	Solvabilitatea patrimoniala	=	Capitaluri proprii	:	Total pasiv	X	100
2019	79%		9.319.463		11.870.063		
2020	73%		9.595.160		13.105.550		
Diferente	-5%						

	Rata de indatorare	=	Datorii totale	:	Total pasiv	X	100
2019	21%		2.550.600		11.870.063		
2020	27%		3.510.390		13.105.550		
Diferente	5%						

	Nevoia de fond de rulment	=	Stocuri	+	Creante	-	Obligatii nefinanciare
--	----------------------------------	---	----------------	---	----------------	---	-------------------------------

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2020
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

2019	6.334.334		1.718.804	5.864.869		1.249.339
2020	6.606.663		2.158.470	6.583.734		2.135.541
Diferente	272.329					

	Capital de lucru	=	Capitaluri permanente	-	Active imobilizate	
2019	5.056.865		9.319.463		4.262.598	
2020	5.293.982		9.595.160		4.301.178	
Diferente	237.117					

	Trezorerie	=	Capital de lucru	-	Nevoia de fond de rulment	
2019	(1.277.469)		5.056.865		6.334.334	
2020	(1.312.681)		5.293.982		6.606.663	
Diferente	(35.212)					



Societate audit financiar - licenta CAFR nr.129/2002

Sediu: Str. Matei Basarab nr.85, bl. L119bis, ap.22, sector 3

CIF: RO 13550529 Nr.Reg. Comertului: J40/10796/2000

Tel: 021 314 11 59 Fax: 021 314 66 53

E-mail: office@auditgroup.ro

RAPORT DE AUDIT INTERN

Intocmit pentru anul 2020

1. Introducere

1.1 Scopul intocmirii raportului

Raportul de audit intern a fost intocmit in conformitate cu Standardele Internationale de Audit Intern adoptate de camera Auditorilor Financiari din Romania, cu prevederile legislatiei in materie de audit intern.

1.2 Echipa de audit intern a S.C Audit Consult Group SRL

- Autorizatia profesionala nr.129/2000
- Lista auditorilor financiari pentru pietele reglementate-site ASF
- Responsabil de misiune :auditor financiar Adriana Diaconescu
- certificat CAFR-815/2001

1.3 Sistemul de audit intern

S.C. Sintofarm SA a externalizat auditul intern, prin incheierea unui contract de prestari servicii de audit intern, inregistrat sub numarul 872/2017, cu societatea Audit Consult Group SRL.

1.4 Baza legala a actiunilor de auditare specifice si generale :

- Legea 297/2004 privind piata de capital ;
- Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Legea contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- OMFP 1802/2014 cu privire la Reglementarile contabile conforme cu Directivele Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate;
- Hotararea 88/2007, privind aprobarea Normelor de Audit intern a CAFR ;
- Codul etic al Institutului Auditorilor Interni.

1.5 Perioada auditata

Anul 2020



Societate audit financiar - licenta CAFR nr.129/2002

Sediu: Str. Matei Basarab nr.85, bl. L119bis, ap.22, sector 3

CIF: RO 13550529 Nr.Reg. Comertului: J40/10796/2000

Tel: 021 314 11 59 Fax: 021 314 66 53

E-mail: office@auditgroup.ro

Tipul de auditare: Audit de conformitate/regularitate

2. Obiectivul general al misiunii de audit:

- Verificarea modului de respectare a procedurilor si regulamentelor interne;
- Auditarea situatiilor financiare de inchidere a exercitiului financiar 2020.

3. Obiectivele specifice societatii ale misiunii de audit:

- Evaluarea gradului de conformare a societatii Sintofarm SA sub aspectul existentei tuturor procedurilor relevante solicitate de reglementarile incidente activitatii societatii;

- Verificarea modului de gestionare si actualizare a procedurilor interne, in functie de modificarile reglementarilor in vigoare;

- Corelarea activitatilor prevazute in proceduri cu prevederile din fisele de post ale angajatilor si ale ROF-ului;

Testarea eficacitatii modului de implementare a procedurilor societatii.

4. Tehnici de auditare:

a. verificarea in vederea asigurarii, validarii, realitatii si acuratetei documentelor si a concordantei cu legile si regulamentele in vigoare specifice activitatii compartimentului de audit;

b. observarea fizica in vederea formarii unei pareri proprii privind modul de intocmire si emitere a documentelor;

c. intervievarea pentru lamurirea unor aspecte legate de organizarea si desfasurarea activitatilor;

d. analiza in vederea descompunerii activitatilor/tranzactiilor in elementele componente care pot fi identificate, cuantificate si masurate distinct.

5. Instrumente de audit:

- chestionarul de luare la cunostinta-CLC: pentru obtinerea unor informatii referitoare la organizarea interna si functionarea departamentelor auditate;

- lista de verificare pentru a stabili conditiile pe care trebuie sa le indeplineasca fiecare obiectiv auditabil;

- fisa de identificare si analiza a problemelor (FIAP-uri)

Auditul situatiilor financiare de inchidere a exercitiului a avut ca misiune si examinarea prin sondaj a datelor continute de situatiile financiare, in conformitate cu metodologiile si procedurile stabilite la nivel de societate.



Societate audit financiar - licenta CAFR nr.129/2002

Sediu: Str. Matei Basarab nr.85, bl. L119bis, ap.22, sector 3

CIF: RO 13550529 Nr.Reg. Comertului: J40/10796/2000

Tel: 021 314 11 59 Fax: 021 314 66 53

E-mail: office@auditgroup.ro

Activitatea de audit intern a examinat modul in care au fost aplicate principiile contabile si estimarile semnificative retinute de conducere, precum si situatiile financiare in ansamblul lor.

Patrimoniul societatii a fost inventariat in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile ulterioare si a precizarilor aprobate OMFP 2861/2009.

Societatea a operat in mod rezonabil si corect operatiunile patrimoniale, respectiv veniturile si cheltuielile, determinarea impozitelor si taxelor cu respectarea legislatiei fiscale, inregistrand la sfarsitul anului 2020 un profit de 275.698 lei.

Recomandari:

Persoanele responsabile cu guvernanta trebuie sa acorde importanta deosebita, analizei expunerii la riscul de continuitate a activitatii si a implicatiilor asupra situatiilor financiare anuale.

Constientizarea permanenta a managerilor de la toate nivelurile pentru intelegerea corecta a activitatii de audit intern, atat in ceea ce priveste regulile dupa care se desfasoara, dar si modul in care se fructifica cel mai bine aceasta functie.

Cresterea aportului auditului intern la perfectionarea procesului de conducere al structurilor auditate.

Auditor Intern

Audit Consult Group SRL

Prin Partener: Adriana Diaconescu-auditor

**DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA
AFERENTA ANULUI 2020 PENTRU SOCIETATEA SINTOFARM S.A.**

Sectiunea A –Responsabilitati ale Consiliului de Administratie				
Prevederi de indeplinit		Respecta	Nu respecta/ Respecta partial	Daca nu se respecta/respecta partial, explicatii + masuri adoptate/avute in vedere pentru rectificare
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului		DA		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire pe perioada mandatului		DA		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.		DA		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.			NU	Nu a avut loc nicio evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. In anul 2020, C.A. s-a intrunit in 2 sedinte.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:				Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus cooperarea cu un Consultant Autorizat
A.5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat			Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus cooperarea cu un Consultant Autorizat

A.5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat			Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus cooperarea cu un Consultant Autorizat
A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-l revin;			Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus cooperarea cu un Consultant Autorizat
A.5.4	Obligatia de a furniza Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.			Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus cooperarea cu un Consultant Autorizat

Sectiunea B - Sistemul de Control Intern

Prevederi de indeplinit	Respecta	Nu respecta/ Respecta partial	Daca nu se respecta/respecta partial, explicatii + masuri adoptate/avute in vedere pentru rectificare
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	DA		
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	DA		

Sectiunea C – Recompense echitabile si motivare

Prevederi de indeplinit	Respecta	Nu respecta/ Respecta partial	Daca nu se respecta/respecta partial, explicatii + masuri adoptate/avute in vedere pentru rectificare
C.1 Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului de Administratie si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si	Da. (In nota explicativa nr.8 a situatiei financiare)		

principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.				
Sețiunea D –Construind valoare privind relatia cu investitorii				
Prevederi de indeplinit		Respecta	Nu respecta/ Respecta partial	Daca nu se respecta/respecta partial, explicatii + masuri adoptate/avute in vedere pentru rectificare
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, ata in limba romana, cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		DA		Societatea are pagina de internet. Rapoartele curente si periodice sunt postate pe site-ul BVB numai in limba romana. Vom avea in vedere ca aceste rapoarte trebuie publicate si in limba engleza .
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		NU	
D.1.2	CV-urile membrilor organelor statutare		Nu	
D.1.3	Rapoartele curente si rapoartele periodice	DA		
D.1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	DA		
D.1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative, precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	DA		
D.1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara / modificarea / initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reinnoirea / terminarea unui acord cu un Market Maker		Nu	NU A FOST CAZUL
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a Societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare.		Nu	Pentru relatia cu investitorii, in prezent este disponibila pentru contact adresa de e-mail investitori@sintofarm.ro Vom avea in vedere sa desemnam si o persoana de contact pentru relatia cu investitorii.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o		DA		

politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta.			
Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.			
D.3. O societate trebuie sa adopte o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet.		Nu	
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	Da		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii, atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator.	Da. Numai informatii in limba romana		Vom avea in vedere ca pe viitor aceste rapoarte financiare sa fie intocmite si in limba engleza
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatia cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice.	Da	Societatea Nu	
Sectiunea E Prevederi pentru Consultantii Autorizati			
Prevederi de indeplinit	Respecta	Nu respecta/ Respecta parțial	Daca nu se respecta/respecta parțial, explicatii + masuri adoptate/avute in vedere pentru rectificare
E.1 Consultantii Autorizati vor avea implementata o procedura cu privire la cooperarea cu emitentul pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa			Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus de catre BVB cooperarea cu un Consultant Autorizat

de Valori Bucuresti, care va contine cel putin urmatoarele:				
E.1.1.	Persoana de legatura cu emitentul			Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus de catre BVB cooperarea cu un Consultant Autorizat
E.1.2.	Frecventa intalnirilor cu emitentul, conform prevederilor de la punctual A.5.2			Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus de catre BVB cooperarea cu un Consultant Autorizat
E.1.3.	Responsabilitatile asumate de catre Consultantul Autorizat cu privire la sprijinirea emitentului pentru a respecta obligatiile de raportare (instructaj, colaborare la redactarea raportarilor regulamentare, sprijin in vederea implementarii functiei Relatiei cu Investitorii, consultant privind sectiunea Relatii cu Investitorii din cadrul paginii de internet a emitentului, asistenta in scopul respectarii prezentelor Principii etc)			Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus de catre BVB cooperarea cu un Consultant Autorizat
E.1.4.	Asistenta acordata emitentului in legatura cu finantarea pe piata de capital			Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus de catre BVB cooperarea cu Consultant Autorizat
E.2 Consultantul Autorizat are obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu emitentul si/sau decizia fundamentata de a incheia aceasta cooperare.				Nu e cazul, pentru ca nu s-a impus de catre BVB cooperarea cu un Consultant Autorizat

Consiliului de Administratie

Prin Vicepresedinte CA- Radulescu Catia Niculina

