

**RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2021**

**Denumirea societatii comerciale:** CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI

**Sediul social :** Onesti, strada Industriilor nr. 3, judet Bacau

**Telefon:** 0234/302100

**Fax:** 0234/302102

**Cod unic de înregistrare:** RO 960322

**Nr. de ordine în Registrul Comerțului:** J04/493/1991

**Cod LEI :** 549300FCIHJZOG56WD36

**Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:** Bursa de Valori Bucuresti - Categoria Standard, Simbol CRC

**Obiectul de activitate:** Fabricarea altor produselor chimice anorganice de baza

**Capitalul social subscris si varsat conform Registrului Comertului:** 304.907.851 lei

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:** capitalul social este impartit in 304.907.851 actiuni cu valoare nominala de 1 RON/actiune

**1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE**

**Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale**

Activitatea principala a societatii, conform codificarii CAEN, este 2013 " Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza ".

Activitatea care detine ponderea cea mai mare in venitul realizat de societate in anul 2020, conform codificarii CAEN, este 2014 " Fabricarea altor produse chimice organice de baza".

Principalele produse fabricate de Chimcomplex SA Borzesti sunt:

1. **Produse macromoleculare:** polioli -polieteri pentru spume poliuretanic;
2. **Produse Clorosodice:** soda caustica solutie 50%, soda caustica fulgi, hipoclorit de sodiu tehnic, acid clorhidric sinteza, clor lichid, clor lichid imbuteliat;
3. **Produse organice de sinteză:** propilenoxid, propilenglicol, oxo – alcooli, izopropilamina, metilamine ;
4. **Cloruri anorganice:** clorura de calciu solutie, clorura de calciu tehnica, clorura de var, clorura ferica;
5. **Alte produse:** apa demineralizata, acid sulfuric, apa amoniacala, clorura de clorcolina

**a) Data de infiintare a societatii comerciale:**

Societatea comerciala CHIMCOMPLEX a luat fiinta in anul 1990, in baza Hotararii Guvernului nr. 1200 din 12.11.1990, prin divizare din Combinatul Petrochimic Borzesti si preluarea integrala a patrimoniului Combinatului Chimic Borzesti.

La 15 martie 1991 a fost organizata ca societate comerciala cu capital integral de stat si inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J04/493/1991.

Societatea a fost privatizata in anul 2003 prin semnarea contractului de vanzare-cumparare de actiuni la data de 9 iunie, societatea A2 IMPEX SRL Ploiesti preluand de la APAPS (AAAS) un numar de 63.240.247 lei, la o valoare nominala de 2,5 lei (ron), reprezentand 94,7465% din capitalul social al societatii de la acea data.

In 7 decembrie 2018 Chimcomplex SA Borzesti a achizitionat de la Societatea Oltchim SA activele (drepturi de proprietate intelectuala, teren, constructii, bunuri mobile, investitii in curs) aferente instalatiilor clorosodice, propenoxid, polioli-polieteri, oxo-alcool, monomer, PVC I, utilitati, parcul de vagoane, de pe platforma industriala Rm.Valcea. Valoarea tranzactiei a fost de 589.328.986 lei, fara TVA.

Pentru activitatea de la Rm. Valcea s-a infiintat Sucursala Rm. Valcea, fara personalitate juridica.

La data de 31.12.2020, capitalul social al societatii Chimcomplex SA Borzesti este de 304.907.851 lei, impartit in 304.907.851 actiuni cu valoare nominala de 1 RON/actiune, conform inregistrarilor de la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Bacau.

**b) Descrierea achizitiilor, modernizarilor si/sau iesirilor de active din patrimoniu:**

In cursul anului 2021, la Borzesti au fost efectuate intrari de active prin achizitii si modernizari la cladiri, constructii, utilaje, echipamente, aparate de masura si control si mijloace de transport astfel:

|                                                                                   |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| - cladiri si constructii speciale :                                               | <b>1.039.341 lei, din care :</b> |
| - saleduct retur din PEHD                                                         | 830.408 lei                      |
| - utilaje, echipamente, aparate de masurare si control si mijloace de transport : | <b>6.773.099 lei, din care:</b>  |
| - celule 110KV                                                                    | 1.675.469 lei                    |
| - pompe, electropompe                                                             | 626.963 lei                      |
| - rezervoare                                                                      | 315.558 lei                      |
| - panouri distributie                                                             | 320.116 lei                      |
| - autoturisme                                                                     | 175.081 lei                      |
| - sistem de control distribuit                                                    | 297.793 lei                      |
| - vagoane                                                                         | 2.341.174 lei                    |
| - locomotiva                                                                      | 546.869 lei                      |

In ceea ce priveste iesirile de active din patrimoniu, in cursul anului 2021 au fost in valoare de 106.780 lei.

In cursul anului 2021 la Sucursala Rm. Valcea au fost puse in functiune / modernizate mijloace fixe in valoare de 3.533.813 lei din cadrul investitiilor in curs astfel:

|                                                                                                                                                             |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| -Instalatie apa racita, retea alimentare cu energie electrica din cadrul obiectivului de investitie "Reabilitare electrolizoare la electroliza cu membrana" | 1.834.767 lei |
| -Echipamente tehnologice independente, mijloace de transport, aparatura birotica                                                                            | 1.699.046 lei |

In ceea ce priveste iesirile de active din cadrul Sucursalei Rm.Valcea in cursul anului 2021, acestea se prezinta astfel :

|                                                   |                      |
|---------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Mijloace fixe, din care:</b>                   | <b>3.330.586 lei</b> |
| -Casari mijloace fixe                             | 1.183.658 lei        |
| -Vagoane cisterna, transferat la Sucursala Onesti | 2.146.928 lei        |

In cursul anului 2021 au fost platite avansuri pentru imobilizari corporale in valoare de 20.102.334 lei, din care:

|                                                                                                                       |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| -Achizitie echipamente, servicii de proiectare si executie constructii la obiectivul "Instalatie de cogenerare 49 MW" | 19.194.922 lei |
| -Executie reactor, modernizare tablou distributie la obiectivul "Marire capacitate la instalatia propenoxid"          | 774.322 lei    |
| -Proiect electric pentru alimentarea cu energie la obiectivul "Instalatie de polioli speciali"                        | 133.090 lei    |

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generala

Principalii indicatori realizati in anul 2021 sunt :

|                                                  | TOTAL                | Borzesti            | - lei -<br>Rm.Valcea |
|--------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Cifra de afaceri total , din care :</b>       | <b>2,244,002,649</b> | <b>234,425,502</b>  | <b>2,009,577,147</b> |
| productia vanduta                                | 2,207,527,570        | 231,606,534         | 1,975,921,036        |
| din care, export                                 | 1,726,800,493        | 127,136,498         | 1,599,663,995        |
| <b>Venituri din exploatare</b>                   | <b>2,413,335,005</b> | <b>351,214,220</b>  | <b>2,062,120,785</b> |
| <b>Cheltuieli de exploatare total, din care:</b> | <b>1,772,958,760</b> | <b>365,881,514</b>  | <b>1,407,077,246</b> |
| materii prime si materiale,                      | 881,850,968          | 38,894,367          | 842,956,601          |
| utilitati (energie, apa, gaz)                    | 451,442,533          | 163,021,482         | 288,421,051          |
| personal                                         | 176,127,012          | 78,646,434          | 97,480,578           |
| transport                                        | 39,413,608           | 13,915,218          | 25,498,390           |
| amortizari                                       | 46,591,424           | 12,967,631          | 33,623,793           |
| prestatii executate de terti                     | 78,290,434           | 26,844,302          | 51,446,132           |
| <b>Rezultat din exploatare</b>                   | <b>640,376,245</b>   | <b>(14,667,294)</b> | <b>655,043,538</b>   |
| <b>Venituri financiare , total, din care:</b>    | <b>15,690,059</b>    | <b>9,352,801</b>    | <b>6,337,258</b>     |
| diferente de curs valutar                        | 8,946,573            | 2,828,015           | 6,118,558            |
| <b>Cheltuieli financiare total, din care:</b>    | <b>113,005,289</b>   | <b>10,109,578</b>   | <b>102,895,711</b>   |
| dobanzi                                          | 46,010,660           | 331,408             | 45,679,252           |
| diferente de curs                                | 15,321,099           | 2,803,812           | 12,517,287           |
| alte cheltuieli - servicii bancare               | 48,982,862           | 6,098,766           | 42,884,096           |
| <b>Rezultat brut</b>                             | <b>543,061,015</b>   | <b>(15,424,071)</b> | <b>558,485,086</b>   |
| <b>Rezultat net</b>                              | <b>485,535,941</b>   |                     |                      |

#### Cota de piata deţinută de societate:

Pe piata internă, societatea deține , pe categorii de produse, urmatoarele cote de piata :

- Clorosodice : intre 75% - 90%
- Cloruri anorganice: 77%
- Oxo-alcooli: 40%
- Polioli: intre 60% - 70%

Pe pietele externe relevante (Turcia, Bulgaria, Ungaria, Grecia, Polonia, Cehia, Slovacia)

Chimcomplex deține , pe categorii de produse , urmatoarele cote de piata :

- Clorosodice : intre 20% - 50%
- Cloruri anorganice : 30%
- Polioli : 20%

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

#### Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate

##### Borzesti:

Produse clorosodice: soda caustică soluție și fulgi, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu;

Cloruri anorganice: clorura ferică, clorura de calciu, clorura de var;

Alchilamine: metilamină, izopropilamină;

Alte produse: clorura de clorcolină

Scurta prezentare a principalelor produse fabricate:

##### Produse clorosodice

*Soda caustică soluție* se utilizează în industria chimică la fabricarea săpunurilor, detergentilor, îngrășămintelor chimice, agenților de înălbire și la regenerarea schimbătorilor de ioni, în industria petrochimică la rafinarea produselor petroliere, în industria lemnului la fabricarea celulozei, în industria textilă la fabricarea celofibrei și a vascozei, în industria zahărului, în industria uleiurilor pentru purificarea acestora de acizii grași liberi, în industria metalurgică, la tratarea apei.

*Soda caustică fulgi* are utilizări similare cu ale sodei caustice soluție, dar are avantajul unor costuri mai mici de depozitare, manipulare și de transport.

*Clorul lichid* se utilizează în industria chimică pentru sinteze organice și anorganice, la fabricarea clor-cauciucului, la fabricarea maselor plastice, în sintezele coloranților, pesticidelor, în industria farmaceutică, în industria celulozei și hârtiei ca decolorant, în industria textile, la clorinarea apei.

*Acidul clorhidric* se utilizează în industria chimică la fabricarea sărurilor anorganice, îngrășămintelor, rasinilor și coloranților, în industria farmaceutică, în industria metalurgică la decapări și degresări, în industria zahărului, la regenerarea rasinilor schimbătoare de ioni în stațiile de demineralizare a apei.

*Hipocloritul de sodiu* se utilizează ca agent de înălbire pentru textile, celuloza și hârtie, la fabricarea produselor de curățenie, detergenți, în procesele de oxidare ale produselor organice, la rafinarea petrolului, la dezinfectarea apei și sterilizarea instalațiilor sanitare.

##### Cloruri anorganice

*Clorura ferică* se utilizează ca defosforizant și coagulant la tratarea și epurarea apelor potabile, uzate și industriale, la tratarea suprafețelor metalice, în industria electronică la fabricarea circuitelor integrate, la polizări chimice și la galvanoplastia oțelurilor inoxidabile, ca pigment pentru decorarea obiectelor ceramice.

*Clorura de calciu* se utilizează ca agent de dezgheț la întreținerea drumurilor pe timp de iarnă, ca agent antiplaf pe drumurile neasfaltate, în industria extractivă (combaterea prafului în minerit, adaos în noroaiele de foraj), la transportul și stocarea pe timp de iarnă a minereurilor ca agent antiîngheț, ca agent refrigerant în tehnica frigului, ca aditiv în industria alimentară.

*Clorura de var* se utilizează în igiena publică ca agent de dezodorizare și dezinfectie, în industria celulozei și hârtiei ca decolorant, în industria textile, la tratarea apei.

##### Alchilamine

*Monometilamina* se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de insecticide, solvenți, medicamente, detergenți anionici, emulgatori, coloranți, polimeri și catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare, substanțe fotografice.

*Dimetilamina* se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de emulgatori, inhibitori de coroziune, insectofungicide, solvenți, medicamente, schimbători de ioni, fibre chimice, polimeri și catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare și substanțe fotografice.

*Trimetilamina* se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de săruri cuaternare de amoniu, clorhidrat de colină, emulgatori, insectofungicide, solvenți, medicamente, schimbători de ioni, coloranți, detergenți, substanțe fotografice.

*Izopropilamina* se utilizează ca inhibitor de coroziune, la fabricarea unor coloranți, la fabricarea produselor farmaceutice și a pesticidelor.

*Clorura de clorcolină* – este un produs care se folosește ca stimulator de creștere a plantelor.

### **Sucursala Valcea:**

Pe langa produsele clorosodice: soda caustica fulgi si solutie, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu, in cadrul sucursalei se mai obtin si:

### **Produse macromoleculare:**

*Polieterii-polioli* se utilizează la sinteza rășinilor poliuretane epoxidice nesaturate, a elastomerilor, a adezivilor, a antispumantilor, la fabricarea lubrifiantilor și a lichidelor de frână. Cea mai importantă utilizare a lor este fabricarea spumelor poliuretane flexibile sau rigide. Spumele poliuretane sunt obținute printr-un proces de spumare în bloc sau liniară.

Se folosesc în industria mobilei la tapiserii, în industria automobilelor la diverse repere (bord, volan), tapiserii auto. De asemenea, se folosesc pentru izolații termice la temperaturi joase (frigidere, camere frigorifice). Spumele poliuretane sunt utilizate la obținerea miezului de spumă pentru panourile tip sandwich.

### **Produse organice de sinteză:**

*Propilenoxidul* este utilizat în fabricarea: polieterilor-polioli pentru poliuretani, propilenglicolului, eteri glicolilor, produselor chimice speciale, lichidului de frână, a agenților pentru stingerea incendiilor, a lubrifiantilor sintetici în domeniul forării petrolului etc.

*Propilenglicolul* este utilizat în principal în obținerea de antigel, polieteri polioli, antispumanti; industria vopselurilor, lacurilor, ca solvent pentru obținerea vopselii de tipar și a detergenților de rufe, ca plastifiant pentru îmbunătățirea capacității de prelucrare a maselor plastice, în industria cosmetică și farmaceutică.

*Oxo – alcoolii: -octanolul* este utilizat fabricarea plastifiantilor; fabricarea lubrifiantilor sintetici; fabricarea agentilor tensioactivi si a antispumantilor; ca solvent pentru grasimi animale, uleiuri vegetale si minerale; agent de umezire si de dispersie pentru textile;

*Izobutanolul si normalbutanolul* sunt utilizati in: solventi in industria lacurilor pe baza denitroceluloza si rasini alchidice; solvent pentru fabricarea pielii artificiale; agent de extractie pentru uleiuri, medicamente, parfumuri; materie prima la fabricarea hormonilor, vitaminelor; solvent pentru lacuri cu uscare in cuptor pe baza de uree si rasini fenolice.

**a) *Principalele piete de desfacere, cota detinuta de principalele produse pe aceste piete si metodele de distributie :***

### **Borzesti:**

Principalele piete de desfacere au fost: Romania 44%, Uniunea Europeana 26,5%, extra UE 29,5%.

### **Sucursala Valcea:**

Principalele piete de desfacere au fost: Uniunea Europeana 60%, Romania 18%, Orientul Mijlociu 10%, alte regiuni 12%.

Vanzarea produselor se face direct catre utilizatorii finali sau prin firme specializate in distributia produselor chimice.

Vanzarea produselor prin intermediul distribuitorilor asigura preluarea riscului de neplata a consumatorului final, finantarea productiei prin plati in avans, conditii logistice (mijloace auto autorizate pentru transportul marfurilor periculoase, depozite), diminuarea costurilor de vanzare pe piete geografice mai indepartate, redistribuirea produselor in cantitati reduse catre micii consumatori, prospectarea pietei si promovarea produselor.

**b) Evolutia ponderii veniturilor rezultate din principalele activitati desfasurate, in totalul cifrei de afaceri realizate pe locatii:**

| <b>Venituri din vanzarea produselor Borzesti</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------|
| clorosodice                                      | 77          | 80,6        |
| cloruri anorganice                               | 11,7        | 9,9         |
| alchilamine                                      | 8,6         | 8,5         |
| alte produse                                     | 2,7         | 1           |

| <b>Venituri din vanzarea produselor Rm Valcea</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------|
| clorosodice                                       | 18          | 11          |
| polioli - polieteri                               | 72          | 71          |
| oxo-alcoolii                                      | 0,5         | 13          |
| alte venituri                                     | 9,5         | 5           |

Valoarea productiei marfa realizata in anul 2021, defalcata pe sectii de productie, se prezinta astfel:

|                             | <b>An 2021</b>       |             |
|-----------------------------|----------------------|-------------|
| <b>LOCATIA</b>              | <b>VPM (mil lei)</b> | <b>%</b>    |
| <b>Borzesti</b>             | <b>228,303</b>       | <b>10%</b>  |
| Soda M                      | 150,871              | 7%          |
| Clor                        | 46,670               | 2%          |
| Organica                    | 22,870               | 1%          |
| Cloruri anorganice          | 7,892                | 0.4%        |
| <b>Sucursala Rm. Valcea</b> | <b>2,010,741</b>     | <b>90%</b>  |
| Clorosodice                 | 216,804              | 10%         |
| Polioli-Polieteri           | 1,505,735            | 67%         |
| Oxo-alcoolii                | 272,554              | 12%         |
| Alte produse                | 15,648               | 1%          |
| <b>TOTAL</b>                | <b>2,239,044</b>     | <b>100%</b> |

**Borzesti:**

Valoarea productiei marfa realizata in anul 2021 a fost de 228,303 mii lei, fata de 211.437 mii lei in 2020.

**Sucursala Rm.Valcea**

Valoarea productiei marfa realizata in anul 2021 a fost de 2,010,741 mii lei, fata de 921,997 mii lei in 2020.

**Gradul de utilizare al capacităților de producție** la nivelul Chimcomplex SA în anul 2021 este de :

| Grupa de produse |     |
|------------------|-----|
| -polioli         | 91% |
| -Soda lichida    | 92% |
| -oxo-alcooli     | 65% |

Chimcomplex și-a maximizat producția de polioli în 2021, atingând mai mult de 91% din capacitatea instalațiilor;

-Oxo-alcoolii au avut un grad de utilizare relativ scăzut în 2021, deoarece compania a acordat prioritate utilizării propilenei în producția de polioli în timpul unei penurii pe piață a propilenei.

#### **1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare**

**Principali furnizori ai Chimcomplex sunt:**

| PRODUS                | FURNIZORI                                                                                                  |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sare solutie          | Salina Tg. Ocna, Salina Rm Valcea                                                                          |
| Soda calcinata        | Solvay, Bulgaria, Sisecam Chemicals Bosnia;                                                                |
| Amoniac               | Square Chem Bucuresti                                                                                      |
| Var industrial        | Carmeuse Holding Brasov                                                                                    |
| Piatra de calcar      | Mezei Trans SRL Rupea; Societatea Nationala a Sarii SA Bucuresti , Suc. Expl.Miniera Rm.Valcea;            |
| Azot lichid           | Linde Gaz Romania                                                                                          |
| Metabisulfit de sodiu | Ando Impex SRL Dej                                                                                         |
| Propilena             | Litasco SA Geneva Suc.Ploiesti, HIP-Petrohemija Serbia; Rompetrol Rafinare; EMITRADEFZE UAE; OMV PETROM SA |
| Gaze naturale         | SNGN Romgaz Medias ; MET Romania Energy SA                                                                 |
| Energie electrica     | CET Govora SA ; Renovatio Trading SRL Bucuresti; Getica 95 COM SRL, MET Romania Energy SA                  |

Relatiile cu furnizorii au un caracter traditional si sunt procedurate in cadrul sistemului integrat de management al calitatii - mediu ISO 9001:2015, ISO 14001:2015.

#### **1.1.4. Evaluarea activității de vanzare**

##### **a) Descrierea evolutiei vanzarilor secvential pe piata interna si/sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung**

Cifra de afaceri obtinuta in anul 2021, in valoare de 2.244 milioane euro, s-a dublat fata de cea din anul 2020, crestere determinata in principal de preturile de vanzare care s-au majorat la toate produsele finite valorificate de Chimcomplex, urmand tendinta pe care au avut-o cotațiile internationale.

Astfel, cotațiile la polioli si soda caustica (produse principale ale Chimcomplex, cu pondere de 64% si respectiv 16% in valoare productiei vandute) au avut media in anul 2021 cu 57% mai mare fata de valoarea medie inregistrata in anul 2020.

O influenta semnificativa in evolutia cifrei de afaceri a avut-o si cresterea cantitatilor vandute la majoritatea produselor companiei, accentul punandu-se pe acele produse mai specializate, cu o

marja de profitabilitate ridicata. Chimcomplex a maximizat productia de polioli in 2021, atingand 91% din capacitatea de productie.

### **Borzesti:**

Produsele de baza ale societatii sunt clorosodicele: soda caustica, clor, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu.

Celelalte grupe de produse sustin functionarea instalatiei de electroliza prin consumul direct sau indirect de clor si hidrogen.

**Pe piata interna**, vanzarile de produse finite au fost in valoare de 102 mil lei fiind in crestere cu circa 16% fata de anul 2020. Vanzarile interne au reprezentat in anul 2021 circa 44% din totalul vanzarilor de produse finite, ponderea cea mai mare avand-o produsele clorosodice si clorurile anorganice.

**Pe piata externa**, in anul 2021 livrarile de produse au crescut cu aproximativ 22% fata de anul 2020 ajungand la valoarea de 127 mil. lei. Vanzarile pe piata externa au reprezentat in 2021 circa 56% din totalul vanzarilor de produse finite. In totalul vanzarilor externe ponderea cea mai mare o au produsele clorosodice si alchilaminele.

În anul 2021 volumul vanzarilor atat pe piata interna cat si externa a inregistrat o crestere, pe fondul revenirii cererii de produse chimice si a reluarii activitatii unor consumatori desi pe parcursul anului au fost afectati de pandemia de COVID 19.

Structura vanzarilor (in termeni de valoare) pe pietele in 2021 a fost urmatoarea:

| Grupa de produse    | Piata interna | Piata externa |
|---------------------|---------------|---------------|
| Produse clorosodice | 44%           | 56%           |
| Cloruri anorganice  | 62%           | 38%           |
| Alchilamine         | 25%           | 75%           |
| Alte produse        | 60%           | 40%           |
| <b>Total</b>        | <b>44%</b>    | <b>56%</b>    |

Evolutia vanzarilor, la Borzesti, pe pietele de desfacere, in anul 2021 comparativ cu anul 2020, este prezentata in tabelul urmatoar:

| Grupa de produse    | Piata         | 2020                 |                   | 2021                 |                   |
|---------------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|                     |               | Situatie cantitativa | Situatie valorica | Situatie cantitativa | Situatie valorica |
| Produse clorosodice | Piata interna | 43%                  | 48%               | 45%                  | 44%               |
|                     | Piata externa | 57%                  | 52%               | 55%                  | 56%               |
| Cloruri anorganice  | Piata interna | 52%                  | 50%               | 64%                  | 62%               |
|                     | Piata externa | 48%                  | 50%               | 36%                  | 38%               |
| Alchilamine         | Piata interna | 21%                  | 26%               | 22%                  | 25%               |
|                     | Piata externa | 79%                  | 74%               | 78%                  | 75%               |
| Alte produse        | Piata interna | 74%                  | 20%               | 91%                  | 60%               |
|                     | Piata externa | 26%                  | 80%               | 9%                   | 40%               |

### **Sucursala Rm.Valcea**

Produsele de baza ale societatii sunt:

- Produse anorganice - clorosodice: *soda caustica, clor, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu*;
- Produse macromoleculare si organice de sinteza: *polieteri-polioli, propilenoxid, propilenglicol*;
- Produse oxo-alcooli: *octanol, izo-butanol, n-butanol*.

Pe piata interna, vanzarile de produse finite au fost in valoare de 410 mil. lei. Vanzarile interne au reprezentat in 2021 un procent de 20% din totalul vanzarilor de produse finite, ponderea cea mai mare avand-o polioli-polieterii.

Pe piata externa, livrarile de produse au fost de 1.600 mil. lei. Vanzarile pe piata externa au reprezentat in 2020 aproximativ 80% din totalul vanzarilor de produse. In totalul vanzarilor externe ponderea cea mai mare o au polioli-polieterii.

**Situatia vanzarilor Chimcomplex Sucursala Rm Valcea** in anul 2021 pe piete de desfacere se prezinta astfel:

| Grupa de produse           | 2020                 |                   | 2021                 |                   |
|----------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|                            | Situatie cantitativa | Situatie valorica | Situatie cantitativa | Situatie valorica |
| <b>POLIOLI-POLIETERI</b>   |                      |                   |                      |                   |
| Piata interna              | 19%                  | 18%               | 17%                  | 16%               |
| Piata externa              | 81%                  | 82%               | 83%                  | 84%               |
| <b>PRODUSE CLOROSODICE</b> |                      |                   |                      |                   |
| Piata interna              | 59%                  | 55%               | 56%                  | 51%               |
| Piata externa              | 41%                  | 45%               | 44%                  | 49%               |
| <b>PRODUSE OXO</b>         |                      |                   |                      |                   |
| Piata interna              | 0.5%                 | 0.5%              | 2%                   | 2%                |
| Piata externa              | 99.5%                | 99.5%             | 98%                  | 98%               |
| <b>ALTELE</b>              |                      |                   |                      |                   |
| Piata interna              | -                    | 51%               | -                    | 40%               |
| Piata externa              | -                    | 49%               | -                    | 60%               |

**b) Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii comerciale, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori.**

Pe piata interna Chimcomplex SA Borzesti, in domeniul sau de activitate, a devenit producator unic, consolidandu-si pozitia pe piata, dupa achizitia activelor Oltchim SA Rm.Valcea care detine tehnologii similare de obtinere a produselor clorosodice.

### **Produse Clorosodice:**

La nivel global, Chimcomplex detine o cota de piata redusa pentru produsele clorosodice, principale piete de desfacere fiind piata interna si celelalte tari din Europa de Est si zona balcanica. Printre clientii cei mai importanti de soda caustica lichida sunt combinatele de alumina de la Tulcea si respectiv din Bosnia, Petrotel Lukoil, OMV Petrom, Rompetrol.

Principalii concurenti sunt Borsodchem Ungaria, Anwil Polonia, Spolana Cehia si PCC Rokita Polonia, Interchim - Grecia, Karpatneftehim - Ucraina, Donau Chemie - Austria care, direct sau prin firme de distributie, sunt prezenti pe piata din Romania.

Avand in vedere rolul important al costurilor de transport in stabilirea pretului la destinatia finala, piata tinta de export a produselor clorosodice este compusa din tari din Europa, Africa de Nord si Orientul Mijlociu.

Pentru soda caustica, pe aceste piete exista o concurenta puternica, formata atat din firme europene, cat si din firme din Iran, Egipt, SUA si China.

### **Polieteri:**

Capacitatea de productie a Chimcomplex, respectiv 110,000 tone/an, reprezinta circa 1% din capacitatile de productie la nivel global.

Principalele piete de desfacere sunt Romania, Polonia, Ungaria, Turcia, Italia, Benelux, Germania, Grecia. Pe piata locala, Chimcomplex detine o cota de piata de peste 50%.

Principalii concurenti pe pietele din Uniunea Europeana sunt Covestro, Shell, Dow Chemicals, Repsol, Basf si PCC Rokita. Pe piete din afara Uniunii Europene (Turcia, Rusia, Ucraina, Serbia) concurenta este amplificata de impaturile din China, Coreea si Arabia Saudita.

Incepand cu a doua jumatate a anului in curs sau cel mai tarziu de anul viitor concurenta pe piata Europei de Est va fi amplificata de punerea in functiune a unei capacitati noi de 200 kt/an la Mol Ungaria.

Chimcomplex produce o gama variata de polieteri atat pentru spume flexibile (saltele, industria mobilei, industria auto) cat si pentru aplicatii rigide (panouri, sisteme poliuretane) si aplicatii speciale (adezivi, acoperiri, etansari, elastomeri). Chimcomplex detine un portofoliu mare de clienti din fiecare domeniu de utilizare, neexistand o dependenta de un anumit client.

### **Oxo Alcoolii:**

Chimcomplex detine o capacitate de productie relativ mica in raport cu principalii sai concurenti europeni OXEA, Basf, Ineos, Sibur, Gazprom si Zak.

Nu exista o piata locala semnificativa pentru aceasta grupa de produse, principala utilizare fiind productia de plastifianti.

Principala piata de desfacere pentru Chimcomplex este Turcia, tara care nu are producator local si care importa lunar circa 7000 tone de octanol. Cota de piata a Chimcomplex pe Turcia se situeaza in intervalul 10-15%. Alte piete de desfacere importante sunt Italia, Polonia si Ucraina.

Spre deosebire de majoritatea concurentilor, Chimcomplex nu are deocamdata o productie proprie de plastifianti motiv pentru care, functionarea instalatiei de oxo alcoolii la capacitate depinde in mare masura de piata Turciei, piata pe care Chimcomplex livreaza de regula in baza unui contract anual cu formula de pret.

Pentru celelalte produse, cloruri anorganice si alchilamine, Chimcomplex se confrunta in special cu producatorii europeni, desi exista tot mai numeroase importuri din China pe piata de export vizata de Chimcomplex.

*c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii.*

Nu exista clienti sau grupuri de clienti a caror pierdere ar avea impact negativ important asupra veniturilor Chimcomplex.

Clientii societatii se incadreaza in doua categorii:

- strategici
- clienti cu putere mica de negociere si pondere mica in totalul vanzarilor, pentru care Chimcomplex este cea mai buna solutie de aprovizionare.

#### **1.1.4. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii**

**Structura organizatorica a Chimcomplex** este de tipul ierarhic functionala, avand in componenta compartimente dimensionate corespunzator cu volumul si complexitatea activitatilor, grupate pe criteriul functiunilor societatii comerciale.

În vederea realizării obiectivelor organizației societatea dispune de personal de specialitate pentru toate domeniile de activitate. Angajații Chimcomplex beneficiază de un mediu de lucru profesionist și de dezvoltare, relații de muncă echitabile, aprecierea obiectivă a performanțelor, siguranța și securitatea personală. De asemenea, angajații beneficiază de măsuri de protecție socială, prime, etc., stabilite prin Contractul Colectiv de Muncă.

Chimcomplex susține procesul de formare a viitorilor specialiști, oferind stagii de practică și internship-uri pentru elevi și studenți, contribuind astfel la continuarea tradiției industriei chimice prin institutiile de învățământ și la crearea unor premise pentru generațiile viitoare de salariați.

Activitățile realizate sunt structurate pe următoarele domenii de activitate: Management general, Economic, Comercial, Producție, Investiții - Dezvoltare afaceri.

Activitățile fiecărei funcțiuni, în ambele locații Borzesti și Ramnicu Valcea, sunt realizate în cadrul celor 5 departamente prin compartimentele de specialitate.

### **Platforma Borzesti**

Structura de personal la 31.12.2021 pe categorii, se prezintă astfel:

|                             |                         |
|-----------------------------|-------------------------|
| <b>Total Personal</b>       | <b>755 din care:</b>    |
| Muncitori calificați        | 528                     |
| Sefi Formatie               | 42                      |
| <b>Total TESA, din care</b> | <b>185</b>              |
| -conducere                  | 52                      |
| -executie                   | 133, din care:          |
|                             | 83 cu studii superioare |
|                             | 50 cu studii medii      |

### **Sucursala Ramnicu Valcea:**

Structura de personal la 31.12.2021 pe categorii, se prezintă astfel:

|                              |                          |
|------------------------------|--------------------------|
| <b>Total Personal</b>        | <b>1.246, din care:</b>  |
| Muncitori                    | 889                      |
| Muncitori necalificați       | 3                        |
| Sefi Formatie                | 56                       |
| <b>Total TESA, din care:</b> | <b>298</b>               |
| - conducere                  | 89                       |
| - executie                   | 209, din care:           |
|                              | 180 cu studii superioare |
|                              | 29 cu studii medii       |

### **Structura consolidata se prezinta astfel:**

| <b>Salariati CHIMCOMPLEX</b>             | <b>Total din care:</b> | <b>Borzesti</b> | <b>Ramnicu Valcea</b> |                |
|------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------|----------------|
| <b>numar total, din care:</b>            | <b>2.001</b>           | <b>755</b>      | <b>1.246</b>          |                |
| - muncitori calificați                   | 1.417                  | 528             | 889                   |                |
| - muncitori necalificați                 | 3                      | -               | 3                     |                |
| - sefi formatie                          | 98                     | 42              | 56                    |                |
| -TESA                                    | 483                    | 185             | 298                   |                |
| <b>cheltuieli cu salariile</b>           | <b>166.537</b>         | <b>76.016</b>   | <b>90.521</b>         | <b>mii lei</b> |
| <b>cheltuieli cu asigurarile sociale</b> | <b>9.590</b>           | <b>2.630</b>    | <b>6.960</b>          | <b>mii lei</b> |

Sindicatele din cadrul Chimcomplex care au activat in anul 2021, sunt :

La Borzesti doua sindicate: Sindicatul Chimistul si Sindicatul Ecotehning.

La Sucursala Rm. Valcea doua sindicate: Sindicatul Chimistul Oltchim Rm.Valcea, si Sindicatul Unirea.

#### **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului**

Din punct de vedere al protectiei mediului, Chimcomplex S.A. Borzesti functioneaza in baza urmatoarelor autorizatii emise de autoritatile de reglementare:

##### **Borzesti**

**Autorizatia Integrata de Mediu nr.1/10.01.2013, actualizata la 12.06.2018** si avizata pentru 2020 – 2021 cu **Decizia nr.190/09.12.2020**, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila pe toata perioada in care beneficiarul obtine viza anuala, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului

**Autorizatia de gospodarire a apelor nr. 1/07.01.2013, revizuita cu nr. 81/19.04.2018**, emisa de catre AN Apele Romane – Directia Apelor Siret Bacau, valabila pana la 06.01.2023, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului.

**Autorizatia de emisii de gaze cu efect de sera (EGES) nr.19/05.01.2021**, emisa de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului pentru perioada 2021-2030, cu **Plan pentru monitorizarea si raportarea emisiilor de gaze cu efect de sera/2021** aprobat de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului – Directia Schimbări Climatice, cu obligativitatea actualizarii la schimbarea datelor care au stat la baza intocmirii acestuia.

**Autorizatia de mediu nr.26/19.04.2018, revizia 1/23.03.2020**, pentru fabricarea de clorura de clorcolina in instalatie pilot, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila 2 ani de functionare continua a instalatiei.

**Autorizatia de mediu nr.82/28.05.2019** avizata pentru 2021-2022 cu **Decizia nr.195/06.04.2021** pentru activitatea de tratarea si acoperirea metalelor, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila pe toata perioada in care beneficiarul obtine viza anuala, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului

Modul de respectare a cerintelor din Autorizatia Integrata de Mediu nr.1/2013, actualizata la 12.06.2018 este raportat periodic catre autoritatile de control si reglementare (Agentia de Protectia Mediului Bacau, Garda Nationala de Mediu Bacau si AN Apele Romane – Administratia Bazinala de Apa Siret Bacau) si este verificat cel putin o data pe an, rezultatul verificarilor fiind consemnat intr-un raport de inspectie.

In decursul anului 2021 au avut loc 12 vizite pe amplasament efectuate de catre reprezentantii GNM – Comisariatul Judetean Bacau, ai Agentiei pentru Protectia Mediului Bacau si ai AN Apele Romane – ABA Siret Bacau: in scopul verificarii conformarii activitatii Chimcomplex cu prevederile Autorizatiei Integrate de mediu nr.1/2013 – actualizata la 12.06.2018, a Autorizatiei de mediu nr.26/19.04.2018, revizia 1/23.03.2020 pentru fabricare clorura de clorcolina in instalatie pilot, a Autorizatiei de gospodarire a apelor nr.1/2013 – revizuita cu nr.81/19.04.2018, a legislatiei in vigoare referitoare la depozitarea deseurilor, la regimul biocidelor, la Regulamentul REACH – cerinta REF 7, la Directiva Seveso III, a prevederilor in domeniul EGES. In urma acestor verificari nu au fost identificate neconformitati.

Ultimul control al conformarii, efectuat de catre reprezentantii GNM – Comisariatul Judetean Bacau, a avut loc in 02.11.2021 si rezultatele controlului au confirmat ca societatea Chimcomplex respecta prevederile Autorizatiei Integrate de Mediu nr.1/2013, actualizata la 12.06.2018 si obligatiile de raportare catre autoritatile competente.

Activitatea de masurare si monitorizare in domeniul mediului a cuprins: monitorizarea indicatorilor de calitate impusi pentru factorii de mediu apa, panza freatica si aer; monitorizarea deseurilor; monitorizarea substantelor prioritar periculoase la evacuarea in raul Trotus, in apele menajere si in panza freatica; inspectii pentru monitorizarea aspectelor de mediu in instalatii si la receptia lucrarilor de revizii si investitii, pentru urmarirea respectarii prevederilor autorizatiei si a cerintelor legale; efectuarea calculului pentru sumele datorate la Fondul de mediu pentru emisiile in atmosfera, cantitatile de ambalaje puse pe piata cu produsele Chimcomplex si pentru substantele periculoase pentru mediu introduse pe piata nationala, studiul documentatiilor tehnice supuse

autorizarii de mediu pentru realizarea investitiilor, in vederea verificarii si completarii acestora cu prevederile legislatiei de mediu ce trebuiesc respectate la realizarea lucrarilor.

Pe parcursul anului 2021 a continuat activitatea de mentinere a certificarii Sistemului de Management de Mediu ca Sistem de Management Integrat Calitate Mediu, conform cu prevederile ISO 14001:2015 si ISO 9001:2015. S-au realizat instruirii cu personalul din Chimcomplex privind aplicarea cerintelor din procedurile documentate, dar si privind respectarea prevederilor legale de mediu pentru evitarea situatiilor de neconformare si a amenziilor.

### **Sucursala Rm.Valcea:**

In anul 2021 s-au obtinut urmatoarele autorizatii / decizii emise de autoritatile de reglementare:

1. Autorizatia Integrata de mediu nr. 1 / 11.03.2021;
2. Autorizatia nr. 106 / 29.03.2021 privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru perioada 2021-2030.
3. Decizia etapei de incadrare nr. 285/26.04.2021 pentru proiectul **"Dezafectare partial echipamente apartinand Instalatiei Electroliza cu mercur nr. 3"**.
4. Decizia etapei de incadrare nr. 487/15.07.2021 pentru proiectul **"Dezafectare echipamente Instalatiei oxigen azot"**.
5. Decizia etapei de incadrare nr. 489/16.07.2021 pentru proiectul **"Dezafectare echipamente Instalatiei centrala termica"**.
6. Decizia etapei de incadrare nr. 876/02.12.2021 pentru proiectul **"Construire Centrala termica C.T. 3"**.
7. **Clasarea notificarii** (nr. 2824/23.12.2021) pentru proiectul **"Desfiintare constructii centrala termica"**

Pe parcursul anului 2021 s-au actualizat/obtinut urmatoarele documente:

- S-au actualizat informatiile privind contul si reprezentantii autorizati din Registrul Unic European al emisiilor de Gaze cu Efect de Sera (RUEGES), pentru Societatea CHIMCOMPLEX S.A. Borzesti - Sucursala Ramnicu Valcea.
- S-a incheiat contract cu COV INSPECT SRL pentru verificarea Raportului de monitorizare privind emisiile de gaze cu efect de sera in vederea emiterii Raportului de verificare pentru anul 2021 si Raport de verificare privind nivelul de activitate pentru verificarea activitatii din anul 2021 si 2020, in vederea alocarii certificatelor privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru anul 2022"
- Planul de prevenire si combatere a poluarii accidentale a apei pentru anul 2021;
- Raportarea privind statistica pe ape (SGA) pentru anul 2020;
- Raportare privind statistica deseurilor pentru anul 2020 - in aplicatia SIM (Sistemul Integrat de Mediu);
- Raportare privind situatia substantelor periculoase produse/utilizate/export/import (SCP) pentru anul 2020, in aplicatia SIM (Sistemul Integrat de Mediu);
- Raportarea poluantilor emisi si transferati (E-PRTR) pentru anul 2020;
- S-au incheiat contracte de prestari servicii de gospodarie a apelor cu firmele terte de pe platforma (S.C. VILMAR S.A., S.C. CET GOVORA S.A., S.C. UZINA MECANICA S.A., CIECH Soda Romania SA, S.C. LOGISERV S.R.L, S.C. SISTEMPLAST S.A.) pentru anul 2022;
- S-a incheiat contract cu EUROTOTAL SRL pentru „Cercetarea de mediu – prelevare, monitorizare si interpretarea rezultatelor prin lucrari de cercetare” pentru anul 2021-2022;
- S-a incheiat contract cu INCD ECOIND București – Sucursala Râmnicu Vâlcea pentru „Servicii de monitorizare a poluarii atmosferice (emisii, imisii si miros) – prelevare, monitorizare si interpretarea rezultatelor prin lucrari de cercetare” pentru anul 2021;
- Act additional la Contract cu GEOCYCLE (Romania) SRL pentru valorificarea deseului turta filtrare polieteri;
- Anexa 1 de transport cu GEOCYCLE (Romania) SRL pentru valorificarea deseului turta filtrare polieteri;
- S-a actualizat Procedura operationala PO – 029 Activitatea de Protectia Mediului;
- S-a actualizat Procedura de proces PP 6.1.2. – Aspecte de mediu;
- S-a actualizat Procedura generala PG 05 - Managementul deseurilor;

- S-a actualizat Procedura generala PG 06 – Monitorizarea si raportarea obligatiilor la fondul pentru mediu;
- S-a actualizat Procedura generala PG 13 - Managementul deseurilor de ambalaje;
- S-a actualizat Procedura generala PG 14 – Managementul emisiilor de gaze cu efect de sera pentru perioada 2021-2030;
- A fost actualizata Notificarea activitatii la Societatea CHIMCOMPLEX S.A Borzesti - Sucursala Ramnicu Valcea, in conformitate cu prevederile Legii 59/2016 privind controlul asupra pericolelor de accident major in care sunt implicate substante periculoase.

Societatea noastra manifesta interes si fata de probleme de mediu care pot sa apara la clientii sai datorita produselor fabricate de Chimcomplex. Pentru limitarea impactului asupra mediului la utilizarea produselor noastre, Chimcomplex pune la dispozitia clientilor informatii privind produsele si masurile de protectia mediului la utilizarea acestora prin etichete, normative de calitate, instructiuni de utilizare, fise cu date de securitate, instruiuri si sprijin tehnic la cumpararea produselor.

Chimcomplex SA Borzesti are ca obiectiv imbunatatirea comunicarii cu partile interesate de performanta de mediu, cu comunitatea locala, autoritatile de control si reglementare, colaboratori etc, realizand actiuni pentru schimb de idei, dezbateri tematice etc (intalniri directe). In acest sens, lucrarile de modernizare si investitiile cu posibil impact asupra mediului s-au realizat in conformitate cu legislatia in vigoare, dar si cu informarea publicului si a partilor interesate pentru a reliefa interesul si efortul organizatiei noastre pentru respectarea si aplicarea prevederilor legale si pentru continua imbunatatire a performantei de mediu.

#### **1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare**

**Activitatea de cercetare dezvoltare la Borzesti**, se realizeaza cu personalul specializat angajati ai societatii, principalele realizari ale anului 2021 fiind urmatoarele:

1. Testare si evaluare la nivel de laborator a tehnologiilor de valorificare a deseurilor de ambalaje din PET pentru obtinerea acidului tereftalic.
2. Testare si evaluare la nivel de laborator a modalitatilor de valorificare a alfa-celulozei uzate (provenita de la purificarea saramurii de Na) cu obtinere de acid levulinic.
3. Testare si evaluare la nivel de laborator a tehnologiilor de obtinere silice precipitata din silicat de Na si CO<sub>2</sub> (ca tehnologie de valorificare potentiala de CO<sub>2</sub>).
4. Asistenta tehnica pentru sectiile de productie : teste pentru pretratarea apei de proces brute pentru obtinerea apei demineralizate.

**Activitatea de cercetare la Rm.Valcea** se realizeaza cu personalul Centrului de Cercetare din cadrul sucursalei, realizarile in cursul anului 2021 fiind urmatoarele:

1. Sinteze de dioli reactivi - tehnologie de laborator pentru sinteza unui diol reactiv cu M = 2300 Da și 30% gr. Etilenoxid
2. Polioli din uleiuri vegetale - sinteza unui polioli din ulei de ricin cu M=2500Da
3. Polioli pentru spume poliuretanice flexibile și rigide - tehnologie de laborator pentru sinteza unui polioli aminic inițiat cu etilendiamină având I<sub>OH</sub> = 800 mg KOH/g

#### **1.1.8. Factori de risc**

Conducerea societatii urmareste in permanenta reducerea efectelor potential adverse, asociate factorilor de risc, asupra performantei financiare a societatii prin definirea **profilului de risc** - prezentarea generala a tuturor riscurilor potentiale care afecteaza compania. Profilul de risc care prin, combinarea, clasificarea, ordonarea, stabilirea interdependentelor, analiza cauzelor/efectelor, a

severitatii si frecventei precum si definirea modalitatilor de atenuare a impactului tuturor riscurilor identificate, reprezinta o sursa principala de informatii in stabilirea strategiei de afaceri a societatii.

Pentru a derula cu eficacitate si eficienta procesele din companie in sensul obtinerii de produse si servicii in conformitate cu cerintele de reglementare din domeniu, cu cerintele legale si cu cerintele clientului, este nevoie de identificarea proceselor, de succesiunea si interactiunea lor si implicit de riscurile generate de acestea.

Prin implementarea cerintelor noilor standarde ISO 9001:2015 si ISO 14001:2015 s-au identificat si s-au evaluat atat riscurile generate de procesele identificate la nivelul companiei, cat si cele asociate aspectelor de mediu generate de activitatile, produsele si serviciile desfasurate si am documentat managementul acestor riscuri.

Managementul are obligativitatea de a monitoriza in permanenta registrul de riscuri impreuna cu programul de masuri de minimizare a acestora. Astfel, cel putin o data pe an, responsabilii de procese vor analiza sistematic riscurile legate de desfasurarea activitatilor sale vor elabora planuri corespunzatoare in directia limitarii posibilelor consecinte ale acestor riscuri.

Prin natura activitatilor efectuate, societatea este expusa unor riscuri care includ, fara a fi limitative, riscurile prezentate mai jos:

**Gestionarea riscului de capital** - obiectivele conducerii sunt de a proteja capacitatea entitatii de a-si continua activitatea pentru a oferi beneficii pentru actionari si beneficii pentru alte parti interesate si sa mentina o structura optima de capital pentru a reduce costul de capital.

Societatea utilizeaza imprumuturi care sunt garantate de regula cu activele sale. In cazul in care societatea nu poate genera fluxuri de numerar corespunzatoare pentru a acoperi datoriile, aceasta poate suferi o pierdere partiala sau totala a capitalului. O miscare relativ mica in valoarea activelor sau veniturilor poate determina o miscare mare disproportionata, nefavorabila sau favorabila in valoarea indicatorilor economici ai societatii.

Gestionarea riscului de capital se face cu ajutorul indicatorului **grad de indatorare**, care arata gradul in care capitalurile proprii asigura finantarea activitatii indicand in ce masura angajamentele sale pe termen mediu si lung sunt garantate de capitalurile proprii. Se calculeaza ca raport intre datorii pe termen mediu si lung si capitalul total.

**Riscul de creditare** - reprezinta riscul de pierderi financiare pentru societate in cazul in care una din partile unui contract de instrument financiar nu reuseste sa isi indeplineasca obligatiile contractuale. Expunerea Societatii la riscul de creditare este influentata in principal de caracteristicile individuale ale fiecarui client astfel ca, o baza larga de clienti reduce riscul de creditare.

**Riscul de lichiditate** - O gestionare prudentă de lichiditate implică menținerea de suficiente linii de numerar și de credit disponibile, printr-o monitorizare continuă a fluxului estimat și real în numerar și prin corelarea datelor scadente ale activelor și pasivelor financiare. Având în vedere natura activității sale, compania își propune să fie flexibilă în ceea ce privește opțiunile de finanțare, prin menținerea liniilor de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare, precum și a investițiilor. Gestionarea riscului de lichiditate se face cu ajutorul indicatorului **lichiditate curenta** care arata masura in care pot fi acoperite datoriile curente din activele curente (active circulante).

**Riscul de piata** Mediul macroeconomic, in general, si piata produselor chimice, in particular, continua sa fie afectate de criza economica, cu urmari negative asupra potentialului de dezvoltare al societatii. Riscurile de piata la care este supusa societatea cuprind: **riscul valutar** in tranzactiile comerciale si financiare si **riscul de pret**.

**Riscul ratei dobanzii.** Societatea ar putea fi supusa unui risc ca fluxurile de numerar viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzilor pentru imprumuturi si numerarul detinute.

**Riscul economic.** Orice recesiune economica afecteaza, in general, in mod negativ valoarea unei societati, astfel ca, randamentul dintr-o investitie intr-o societate productiva depinde in mare masura de conditiile economice de pe piata interna si internationala, de volumul comenzilor primite si de valoarea contractelor incheiate, precum si de modificarile preturilor materiilor prime si ale produselor finite.

**Impactul legilor si al reglementarilor guvernamentale.** Societatea trebuie sa se supuna legilor si regulamentelor referitoare la impozitare, planificare, legi si regulamente care prin aplicarea lor pot avea un efect de majorare a cheltuielilor si de scadere a veniturilor sau ratei rentabilitatii

**Impunere** - Sistemul de impozitare din România este într-o continua schimbare/modificare si se incearca sa se consolideze si sa armonizeze cu legislatia europeana. In acest sens, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite cazuri, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte de fiscalitate, inclusiv in materie de stabilire a preturilor de transfer, si se calculeaza impozitele si taxele suplimentare si dobanzi si penalitati aferente.

**Litigiile** – Societatea este supusa mai multor actiuni legale aparute in cursul desfasurarii normale a activitatii. Managementul considera ca acestea nu vor avea nici un efect negativ semnificativ asupra performantei financiare si a pozitiei financiare a Companiei.

**Mediu inconjurator** - Reglementările privind mediul inconjurator sunt într-o faza de dezvoltare in Romania iar Chimcomplex nu a inregistrat datorii la data de 31 decembrie 2020 pentru orice costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, proiectarea si punerea in aplicare a planurilor de remediere in ceea ce priveste mediul.

#### **Conditile economice, politice si sociale din Romania sau alte tari**

Performanta Societatii poate fi afectata in mod special de modificarile normelor legale, de reglementare si de impozitare, precum si de conditiile financiare generale la nivel national si global.

- schimbarile in conditiile de ordin politic, economic si social din Romania si /sau alte tari din Europa Centrala si de Est;
- schimbari ale politicilor Guvernului sau modificarile legilor si regulamentelor, sau interpretarii legilor si regulamentelor;
- schimbarea regulamentelor privind cursul de schimb valutar;
- masurile ce pot fi introduse pentru controlarea inflatiei si a ratei dobanzii;
- modificarile procentelor sau metodelor de impozitare.

#### **1.1.9 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale**

*a) Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale comparativ cu aceeasi perioada a anului anterior.*

Urmare a achizitionarii de catre Chimcomplex SA Borzesti in decembrie 2018 a celor cinci pachete de active apartinand companiei Olchim, perioada 2019 - 2020 a fost consacrata actiunilor de integrare a activitatilor platformelor de la Borzesti si Rm. Valcea ( administrativ/organizatoric, financiar-contabil, productie, informatic, etc.)

Chimcomplex SA Borzesti are in vedere implementarea in urmatoorii ani a unui program de investitii pentru platformele chimice de la Borzesti si Rm. Valcea, care sa asigure cresterea cifrei de afaceri la peste 1 miliard de EUR/an .

*b) Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comerciale comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut.*

#### **Borzesti:**

In cursul anului 2021, pe Platforma Onesti s-au efectuat investitii in suma de 17.981.632 lei, pentru urmatoarele obiective de investitii:

|                                         |               |
|-----------------------------------------|---------------|
| - Clorura de calciu granule             | 8.236.697 lei |
| - Modernizare Soda M                    | 805.474 lei   |
| - Statii electrice                      | 2.137.631 lei |
| - Complex piscicol Tarcau               | 2.997.373 lei |
| - Altele si mentenanta                  | 2.899.174 lei |
| - Achizitii de echipamente independente | 905.283 lei.  |

## **Sucursala Ramnicu Valcea:**

In cursul anului 2021, la Sucursala Rm. Valcea s-au efectuat investitii in suma de 39.890.223 lei, principalele alocari de fonduri fiind pentru urmatoarele obiective de investitii:

|                                                               |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|
| - Retehnologizare DGL-DLI                                     | 298.747 lei    |
| - Instalatia Polioli speciali                                 | 16.642.789 lei |
| - Instalatie ardere var, stingere var                         | 1.314.385 lei  |
| - Modernizare si Marire capacitate Instalatie Propenoxid      | 4.289.767 lei  |
| - Instalatie recuperare dicloropropan                         | 1.143.269 lei  |
| - Tratare ape uzate de la Sectia Propenoxid                   | 3.487.660 lei  |
| - Reabilitare electrolizoare la Electroliza cu membrana       | 6.214.359 lei  |
| - Instalatie de cogenerare CHP 49 MW                          | 239.275 lei    |
| - Centrala Termica CT III                                     | 385.655 lei    |
| - Inchidere depozit de deseuri nepericuloase                  | 3.923.022 lei  |
| - Alte Investitii                                             | 278.545 lei    |
| - Achizitia de echipamente independente si aparatura birotica | 1.672.750 lei  |

Inchiderea depozitului de deseuri nepericuloase s-a realizat in baza contractului de vanzari active incheiat cu Oltchim SA.

## **2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE**

In functie de perioada in care au fost construite, instalatiile pot fi grupate astfel:

- instalatii din generatia 1, puse in functiune pana in anul 1970
- Instalatii din generatia a 2-a, puse in functiune in anii 1970-1980
- instalatii din generatia a 3-a, puse in functiune dupa anul 1980

Dupa anul 1990 s-a pus accent pe retehnologizarea proceselor tehnologice si inlocuirea tehnologiilor energofage, avand ca scop reducerea costurilor de fabricatie si imbunatatirea calitatii produselor.

Pentru cresterea performantelor si adaptarea la cerintele pietei s-au intreprins actiuni de modernizare-retehnologizare a instalatiilor.

Incepand din anul 2007, s-a demarat un amplu program de retehnologizare si modernizare a unor instalatii de productie si auxiliare existente precum si de infiintare de noi capacitati de productie chimicale si energie care vizeaza: asigurarea consumului de clor prin inglobarea in produse rentabile si cu potential semnificativ de piata, cresterea gradului de integrare tehnologica si energetica, reducerea influentelor generate de mediu extern in special in planul resurselor energetice, reducerea impactului asupra mediului si conformarea cu cerintele legislative actuale , conformarea cu norme/prescriptii/ reglementari aplicabile .

Cea mai mare investitie este realizata in decembrie 2018 cand societatea Chimcomplex SA Borzesti a achizitionat cinci pachete de active din cele noua pachete oferite in procesul de licitatie apartinand companiei Oltchim SA .

Activele achizitionate includ terenuri, cladiri, investitii in curs de executie, drepturi de proprietate intelectuala si alte bunuri mobile reprezentand in principal utilaje, echipamente, tehnologii si orice alte bunuri similare necesare procesului de productie.

Valoarea tranzactiei a fost de 127 milioane de EUR, fara TVA, iar finantarea oferita Chimcomplex a fost asigurata de Credit Suisse si VTB Europe.

**Suprafata de teren detinută la 31.12.2021:**

Total: 4.196.125 m.p. cu o valoare de inregistrare in patrimoniu de 82.722.271 lei, amplasat astfel:

| Nr. Grt | Amplasare                                   | Suprafata (mp) | Val. Contabila (lei) |
|---------|---------------------------------------------|----------------|----------------------|
| 1       | Onesti, str Industriilor nr. 3              | 1.710.253      | 49.159.059           |
| 2       | Sat Cazaci com. Tarcau, jud Neamt           | 41.679         | 1.661.949            |
| 3       | Cluj                                        | 2.012          | 144.916              |
| 4       | Somes Dej, Dealul Tirului, jud.Cluj         | 409.111        | 1.062.292            |
| 5       | Pitesti, str. Caminelor, nr. 7, jud Arges   | 1.222          | 1.576.539            |
| 6       | Bucuresti, bdul Ficusului, nr.44A, sector 1 | 39             | 99.921               |
| 7       | Rm.Valcea                                   | 2.031.809      | 29.017.595           |

In detaliu, pe cele doua platforme Borzesti si Valcea, activele corporale existente la 31.12.2021 prezinta urmatoarea structura :

lei

| Active                                               | TOTAL                | Onesti             | Rm.Valcea          |
|------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| Terenuri                                             | 82,722,271           | 53,704,676         | 29,017,595         |
| Constructii                                          | 223,357,495          | 77,781,166         | 145,576,329        |
| Constructii inchidere dep deseuri Rm Valcea          | 7,763,064            | 0                  | 7,763,064          |
| Echipamente tehnologice                              | 614,827,841          | 224,004,079        | 390,823,762        |
| Aparate si instalatii de masurare,control si reglare | 62,686,953           | 18,894,297         | 43,792,656         |
| Mijloace de transport                                | 59,278,899           | 12,432,362         | 46,846,537         |
| Mobilier,aparatura birotica, echip.protectie         | 3,931,005            | 1,242,755          | 2,688,250          |
| Active biologice                                     | 53,514               | 53,514             |                    |
| Imobilizari corporale in curs de executie            | 93,621,723           | 19,891,006         | 73,730,717         |
| Utilaje si materiale pentru imobilizari in curs      | 26,322,835           | 26,322,835         |                    |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>1,174,565,601</b> | <b>434,326,691</b> | <b>740,238,910</b> |

### 3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

Nivelul capitalului social al unei societati precum si a capitalurilor proprii, exprima dimensiunea si stabilitatea societatii, fiind una din conditiile inregistrarii unei autonomii financiare corespunzatoare.

Conform Certificatului Constatator nr. 937858/15.12.2021, la data de 31.12.2021, capitalul social subscris si varsat la este de 304.907.851 lei, divizat in 304.907.851 actiuni nominative, la valoarea de 1 leu/actiune.

Din data de 21.07.2015, actiunile societatii CHIMCOMPLEX SA BORZESTI (CHOB) au fost tranzactionate pe piata valorilor mobiliare, in cadrul Sistemul Alternativ de Tranzactionare, administrat de Bursa de Valori Bucuresti, Sectiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni.

Incepand cu data de 17.01.2022, actiunile societatii CHIMCOMPLEX SA BORZESTI sunt tranzactionate pe piata regmenetata, Sectiunea Standard, sub simbol CRC, administrata de Bursa de Valori Bucuresti.

La data de 05.05.2021 a fost finalizata operatiunea de majorare de capital social dispusa de Adunarea Generala a Actionarilor societatii Chimcomplex SA Borzesti din data de 25.05.2020. In urma subscrierilor, capitalul social a crescut de la 296.504.060,58 Lei la 304.907.851,08 Lei, prin

aport in numerar, prin emiterea unui numar de 6.669.675 actiuni nominative noi cu valoarea nominala de 1,26 lei fiecare.

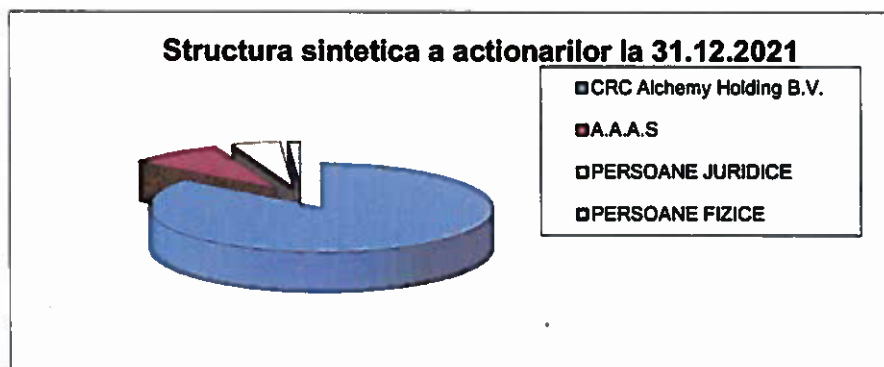
Prin Hotararea Adunarii Generale Extraordinara a Actionarilor din data de 30.06.2021, actionarii Chimcomplex SA Borzesti au aprobat derularea unui program de rascumparare a unui numar maxim de 7.059.620 actiuni proprii, actiune in derulare la data de 31.12.2021.

La data de 30.07.2021, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a decis splitarea valorii nominale de la 1,26 lei/actiune la 1 leu/actiune si implicit diminuarea capitalului social, operatiune finalizata la data de 16.11.2021, cand capitalul social a fost diminuat de la 304.907.851,08 Lei la 304.907.851 Lei, iar valoarea nominala a scazut de la 1,26 lei/actiune la 1 leu/actiune.

La data de 31.12.2021, conform inregistrarilor de la Depozitarul Central, actionarul majoritar al societatii este societatea C.R.C. Alchemy Holding B.V. care detine un numar de 260.251.528 actiuni, in valoare de 260.251.528 lei, reprezentand 85,3542% din capitalul social, iar Statul Roman prin Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (A.A.A.S.) detine un numar de 27.305.181 actiuni, in valoare de 27.305.181 lei, reprezentand 8,9552% din capitalul social.

Structura sintetică a actionarilor societatii la data de 31.12.2021, este urmatoarea:

| Actionari                | Nr. Actiuni        | Valoare lei        | % din capitalul social |
|--------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| CRC Alchemy Holding B.V. | 260.251.528        | 260.251.528        | 85,3542%               |
| A.A.A.S                  | 27.305.181         | 27.305.181         | 8,9552%                |
| PERSOANE JURIDICE        | 13.843.609         | 13.843.609         | 4,5403%                |
| PERSOANE FIZICE          | 3.507.533          | 3.507.533          | 1,1503%                |
| <b>TOTAL</b>             | <b>304.907.851</b> | <b>304.907.851</b> | <b>100%</b>            |



Situatia participatiilor detinute la alte societati la data de 31.12.2021:

| Titluri de participare la societati din cadrul Grupului | Sold la 31.12.2021 lei | Procent detinut |
|---------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|
| A4 IMPEX ONESTI                                         | 4.733.030              | 99,9998%        |
| AISA INVEST SRL CLUJ NAPOCA                             | 19.900                 | 19,5122%        |
| UZUC PLOIESTI                                           | 1.680.000              | 0,5656 %        |
| A5 INVEST SRL ONESTI                                    | 6.100.000              | 100%            |
| A6 IMPEX SA DEJ                                         | 38.270.100             | 33,6453%        |
| <b>Total</b>                                            | <b>50.803.030</b>      |                 |

| <b>Alte titluri imobilizate</b>                          | <b>Sold la<br/>31.12.2021<br/>lei</b> |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Asociatia producatorilor de produse de uz<br>fitosanitar | 1.000                                 |
| Asociatia Valcea Dual Learning                           | 24.000                                |
| <b>Total</b>                                             | <b>25.000</b>                         |

#### **4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE**

Administrarea si coordonarea activitatii la societatii Chimcomplex SA Borzesti au fost asigurate de un Consiliu de Administratie, format din:

In perioada 01 ianuarie 2021 – 30.07.2021:

1. dr.ec. av.STEFAN VUZA, Presedinte al Consiliului de Administratie;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
3. ec. COLTEANU CRISTIAN VALENTIN, Membru al Consiliului de Administratie;
4. ec.STAICU DUMITRU FLORIAN, Membru al Consiliului de Administratie;
5. ing.COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie.

In perioada 30.07.2021 – 31.12.2021:

1. dr.ec. av.STEFAN VUZA, Presedinte al Consiliului de Administratie;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
3. ec. FRANK HAJDINJAK, Membru al Consiliului de Administratie;
4. ing.COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie;
5. ec.MIHAI DAN TODOR, Membru al Consiliului de Administratie.

**Conducerea executiva a societatii Chimcomplex SA Borzesti in anul 2021 a fost asigurata de o echipa formata din :**

- CEO / Director General - Tivadar Runtag
- CFO / Director Financiar - Adrian Dumitriu
- CTO / Director Tehnic - Dumitru Coman
- CCO / Director Comercial pana la 03.12.2021- Armand Spiru Ciobescu
- CCO / Director Comercial din 03.12.2021 - Dan Moldovan
- CCO / Director Achizitii si Logistica din 03.12.2021 - Armand Spiru Ciobescu
- COO / Director Operatiuni Platforma Borzesti pana la 08.10.2021 - Daniel Prisacariu
- COO/ Director Operatiuni Platforma Borzesti din 03.12.2021 - Luminita Balaita
- COO / Director Operatiuni Sucursala Ramnicu Valcea - Victor Avram

Nici un membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere nu a fost condamnat in relatie cu eventuale fraude comise in ultimii cinci ani.

## 5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

La întocmirea Situațiilor financiare s-au avut în vedere prevederile legale cuprinse în următoarele acte normative:

- Ordinul nr. 85 din 26.01.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile .
- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată cu completările și modificările ulterioare;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802 din 2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, în vigoare de la 01.01.2015.
- Ordinul nr. 2.861 din 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1826/2003 pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune;
- Legea nr.297 din 2004 privind piața de capital, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2005 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, în vigoare de la 01.01.2016.
- Alte acte normative specifice, în vigoare cum ar fi cele referitoare la implementarea Sistemului Electronic National, cu modificările și completările ulterioare, etc.

### CONTABILITATEA DE GESTIUNE

Informațiile oferite de contabilitatea de gestiune, bazată pe analiza raportului efect/ efort, la nivelul fiecărui produs, dau posibilitatea să se formeze atât imaginea de ansamblu cât și de detaliu a activităților desfășurate, permițând managerilor luarea deciziilor de reglare a disfuncționalităților, eliminarea deficiențelor și rentabilizarea activităților.

Analiza rezultatelor economice obținute față de cele prevăzute se realizează prin calcularea, urmărirea, analiza și raportarea abaterilor costurilor efective pe articole de calculație față de nivelul antecalculat al acestora.

Evidențierea cheltuielilor după natura lor economică: cheltuieli materiale și cheltuieli cu munca vie precum și evidențierea lor după modul de alocare /participare la realizarea unui produs în: cheltuieli directe și cheltuieli indirecte, oferă managerilor societății posibilitatea să cunoască în profunzime conținutul acestora și de a aplica acțiuni de control și reglare necesare.

Sursa de date pentru analiza economico-financiară o constituie documentele contabile de sinteză: Bilantul, Contul de profit și pierderi și Anexele la bilanț.

**INFORMATIA** este o resursă esențială pentru manageri deoarece influențează direct adoptarea deciziilor, având în vedere și performanțele de ansamblu ale managementului. Principalele destinații ale informației la nivelul exploatației sunt:

- control orientat spre trecut;
- coordonare ce are în vedere activitatea prezentă și care se impune a fi eficientă;

### CONTROLUL INTERN / AUDIT INTERN-EXTERN

Controlul intern la SC CHIMCOMPLEX SA în anul 2021 prin Biroul Audit Intern, s-a desfășurat în baza planului aprobat de Consiliul de Administrație , având însă și acțiuni specifice solicitate de conducerea societății. Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care entitatea urmărește atingerea obiectivelor propuse.

Misiunile de audit intern vizează asigurarea:

- ✓ conformității cu legislația în vigoare,
- ✓ aplicării deciziilor luate de conducerea societății,
- ✓ bunei funcționări a activității interne a entității,

- ✓ fiabilitatii informatiilor financiare,
- ✓ eficacitatii operatiunilor entitatii,
- ✓ utilizării eficiente a resurselor,
- ✓ prevenirii si controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate etc.

Scopul controlului intern este orientat sa asigure coerenta obiectivelor, sa identifice factorii-cheie de reusita si sa comunice conducatorilor entitatii, in timp real, informatiile referitoare la performante si perspective.

Sub aspectul regulilor contabile, se are in vedere:

- existenta unui manual de politici contabile;
- existenta unei proceduri de aplicare a acestui manual;
- existenta de controale prin care sa se asigure respectarea manualului;
- cunoasterea evolutiei legislatiei contabile si fiscale;
- efectuarea de controale specifice asupra punctelor sensibile;
- identificarea si tratarea corespunzatoare a anomaliiilor;
- adaptarea programelor informatice la nevoile entitatii;
- conformitatea cu regulile contabile;
- asigurarea exactitatii si exhaustivitatii inregistrarilor contabile;
- respectarea caracteristicilor calitative ale informatiilor cuprinse in situatiile financiare, astfel incat sa satisfaca nevoile utilizatorilor;

In anul 2021 activitatea de audit financiar extern a fost realizata de societatea G5 Consulting SRL, Autorizatia nr. 223/02.07.2002, inregistrata la Camera Auditorilor Financieri din Romania, Reg. Com. J12/943/2002, CUI: RO 14650690, cu sediul in Loc. Dej, str Alecu Russo nr 24/2 jud Cluj.

**PRINCIPIILE, POLITICILE SI METODELE CONTABILE** cuprinse in Manualul de politici si proceduri contabile al SC Chimcomplex SA Borzesti si care au stat la baza intocmirii Situatiilor Financiare de Sinteza cu ocazia inchiderii exercitiului financiar 2021, au fost :

- ✓ Exercițiul financiar incepe la 1 ianuarie si se incheie la 31 decembrie.
- ✓ Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2021 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii:
  - continuitatii activitatii - SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti isi va continua in mod normal functionarea, intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii avand in vedere portofoliul de comenzi (contracte) pe anul 2021;
  - inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, pe baza documentelor justificative si legal intocmite, conform legislatiei in vigoare, asigurandu-se astfel comparabilitatea in timp a informatiilor,
  - permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
  - prudentei - s-a tinut cont de ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu.
  - contabilitatii de angajamente - efectele tranzactiilor si alte evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente.
  - evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
  - intangibilitatii - bilantul de deschidere al exercitiului 2021 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent 2020 .
  - necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise.
  - prevalentei economicului asupra juridicului – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma juridica.

- evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie potrivit caruia elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

- pragului de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

✓ **Tratamente contabile:**

a) la data intrarii in patrimoniu bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoarea de intrare, denumita si valoare contabila;

b) evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii s-a facut la valoarea de piata tinandu-se cont de utilitatea si starea acestora;

c) la incheierea exercitiului elemente patrimoniale se evalueaza si se reflecta in bilantul contabil la valoarea de intrare in patrimoniu, respectiv valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii; La elementele monetare exprimate in valuta s-a utilizat cursul de inchidere din data de 31.12.2021, la rata oficiala comunicata B.N.R. de 4,9481 lei/eur si 4,3707 lei/usd, publicat pe site-ul Ministerului Finantelor Publice. Diferentele de curs s-au inregistrat pe venituri, respectiv pe cheltuieli.

d) la data iesirii din patrimoniu sau la darea in consum bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarea de intrare.

**Imobilizari necorporale** - Imobilizarile necorporale inscrise in evidenta constau in licente, programe informatice inregistrate la cost

**Imobilizari corporale** - Imobilizarile corporale constau in terenuri, cladiri, constructii, instalatii tehnologice, utilaje, aparate de masura si control, mijloace de transport, echipamente de calcul, mobilier, aparatura birotica, inregistrate la cost de achizitie/regie proprie sau valoare reevaluata sau majorari de valoare ale acestora care au avut ca scop cresterea productivitatii prin imbunatatirea parametrilor de functionare a utilajelor sau pentru crearea unor conditii corespunzatoare mediului de lucru. Imobilizarile corporale in curs s-au inregistrat in contabilitate la cost.

Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara conform Legii 15/1994 cu modificarile ulterioare si tinand cont de duratele normale de functionare a mijloacelor fixe conform Hotararii nr. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

**Imobilizari financiare** - Imobilizarile financiare constau in titlurile de participare la capitalul social al altor societati si in garantii acordate furnizorilor.

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind disponibilitatile in casa, banca, valorile de incasat si alte valori.

Stocurile societatii sunt constituite din: materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, productie in curs de executie, produse finite si marfuri. Stocurile materiale achizitionate sunt inregistrate la costul de achizitie, iar produsele la costul de productie. Costul stocurilor este determinat prin metoda "primul intrat, primul iesit" (FIFO) si "costul mediu ponderat" (CMP).

## A. ELEMENTE DE BILANT

Ca reflectare a starii patrimoniului societatii, bilantul stabilit la finele exercitiului financiar descrie elementele de activ si de pasiv ale societatii, la acel moment. Activul se compune din bunuri detinute in proprietate de catre societate si creante. Pasivul se compune din capitaluri proprii si datorii.

| mii lei                                                               |                  |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Denumirea elementului                                                 | 31.12.2018       | 31.12.2019       | 31.12.2020       | 31.12.2021       |
| <b>TOTAL ACTIV, din care:</b>                                         | <b>1,196,040</b> | <b>1,175,526</b> | <b>1,228,744</b> | <b>1,556,376</b> |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                             | <b>899,186</b>   | <b>887,165</b>   | <b>896,134</b>   | <b>939,691</b>   |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>                                              | <b>281,496</b>   | <b>275,392</b>   | <b>316,281</b>   | <b>592,491</b>   |
| - stocuri                                                             | 79,302           | 102,801          | 103,163          | 200,266          |
| - creante                                                             | 149,884          | 111,215          | 172,332          | 244,230          |
| - casa si conturi la banci                                            | 52,310           | 61,377           | 40,786           | 147,995          |
| <b>CHELTUIELI IN AVANS</b>                                            | <b>15,358</b>    | <b>12,969</b>    | <b>16,329</b>    | <b>24,194</b>    |
| <b>TOTAL PASIV, din care:</b>                                         | <b>1,196,040</b> | <b>1,175,526</b> | <b>1,228,744</b> | <b>1,556,376</b> |
| <b>DATORII-TOTAL, din care:</b>                                       | <b>826,351</b>   | <b>835,472</b>   | <b>793,687</b>   | <b>601,301</b>   |
| - credite/imprumuturi                                                 | 723,835          | 690,279          | 652,886          | 326,458          |
| - datorii comerciale                                                  | 81,267           | 132,837          | 111,935          | 159,208          |
| - datorii intragrup                                                   | 4,897            | 959              | 1,256            | 7,679            |
| - personal si asigurari sociale                                       | 9,625            | 9,006            | 12,142           | 37,037           |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale | 5,641            | 1,485            | 14,395           | 31,291           |
| - decontari cu asociatii privind capitalul                            | 0                | 0                | 0                | 60,024           |
| - alte datorii                                                        | 1,086            | 907              | 1,072            | 1,041            |
| <b>PROVIZIOANE</b>                                                    | <b>832</b>       | <b>14,029</b>    | <b>17,895</b>    | <b>48,402</b>    |
| <b>VENITURI IN AVANS</b>                                              | <b>45,074</b>    | <b>45,088</b>    | <b>42,929</b>    | <b>37,279</b>    |
| <b>CAPITALURI PROPRII</b>                                             | <b>323,783</b>   | <b>280,938</b>   | <b>374,233</b>   | <b>869,394</b>   |

### a) Evolutia activelor imobilizate comparativ perioada 31.12.2020 - 31.12.2021:

|                                   |                         | - lei -            |                    |                  |
|-----------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>         |                         | <b>31.12.2020</b>  | <b>31.12.2021</b>  | <b>2021/2020</b> |
| I.                                | IMOBILIZĂRI NECORPORALE | 1,212,715          | 979,865            | 81%              |
| II.                               | IMOBILIZĂRI CORPORALE   | 838,853,357        | 883,664,828        | 105%             |
| III.                              | IMOBILIZĂRI FINANCIARE  | 56,067,874         | 55,046,197         | 98%              |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b> |                         | <b>896,133,946</b> | <b>939,690,890</b> | <b>105%</b>      |

Imobilizarile corporale - pe grupe de imobilizari se prezinta astfel:

| lei                                                   |                    |                    |             |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| IMOBILIZĂRI CORPORALE                                 | 31.12.2020         | 31.12.2021         | %           |
| Terenuri                                              | 81,675,616         | 82,722,271         | 101%        |
| Constructii                                           | 167,972,665        | 160,673,515        | 96%         |
| Instalații tehnice și mașini, ech                     | 504,822,306        | 491,364,780        | 97%         |
| Mobilier, aparatura birotica, echip.de protectie      | 2,555,755          | 2,528,892          | 99%         |
| Active bilogice                                       | 20,036             | 16,697             | 83%         |
| Avansuri și imobilizări corporale în curs de executie | 81,806,979         | 146,358,673        | 179%        |
| <b>TOTAL:</b>                                         | <b>838,853,357</b> | <b>883,664,828</b> | <b>105%</b> |

În anul 2021, imobilizarile corporale au înregistrat fata de anul 2020 urmatoarele modificari ale valorilor nete :

| lei                                                   |                                              |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Denumire                                              | crestere /descrestere<br>an 2021 valori nete |
| Terenuri                                              | 1,046,655                                    |
| Constructii                                           | -7,299,150                                   |
| Echipamente tehnologice                               | -11,136,332                                  |
| Aparate si instalatii de masura                       | -262,343                                     |
| Mijloace de transport                                 | -2,058,851                                   |
| Mobilier, aparatura birotica, alte active             | -26,863                                      |
| Active bilogice                                       | -3,339                                       |
| Avansuri și imobilizări corporale în curs de executie | 64,551,694                                   |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>44,811,471</b>                            |

S-au înregistrat cresteri nete de active prin : achizitie de teren si cresterea imobilizarilor in curs si avansuri pentru investitii ca urmare a derularii programului investitional al societatii , precum si achizitii de echipamente, lucrari constructii, etc. Diminuarea valorilor nete este determinata in special de înregistrarea amortizarii .

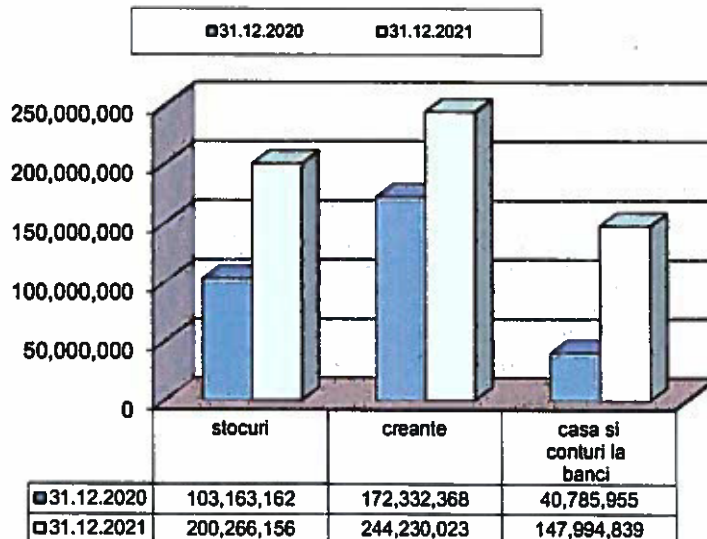
#### b) Evolutia activelor circulante:

| lei                            |                    |                    |                    |                    |             |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| Active circulante              | 31.12.2018         | 31.12.2019         | 31.12.2020         | 31.12.2021         | 2021/2020   |
| stocuri                        | 79,302,277         | 102,801,173        | 103,163,162        | 200,266,156        | 194%        |
| creante                        | 149,883,684        | 111,214,661        | 172,332,368        | 244,230,023        | 142%        |
| casa si conturi la banci       | 52,310,219         | 61,376,545         | 40,785,955         | 147,994,839        | 363%        |
| <b>Total Active circulante</b> | <b>281,496,180</b> | <b>275,392,379</b> | <b>316,281,485</b> | <b>592,491,018</b> | <b>187%</b> |

Activele circulante totale au înregistrat o crestere de 87% fata de 31.12.2020, pe capitole stocurile au crescut cu 94% , creantele au crescut cu 42% si disponibilitatile au crescut cu 263%. Creantele au crescut ca urmare a cresterii creantelor comerciale cat si înregistrarii dividendelor interimare repartizate in cursul exercitiului financiar , in conformitate cu Hotararea AGOA din 09.11.2021

Evolutia activelor circulante 2021 comparativ cu 2020 se prezinta astfel:

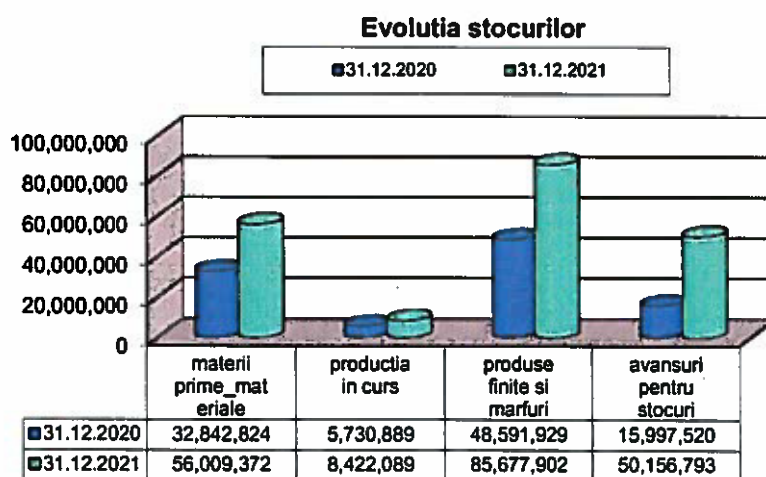
**Evolutia activelor circulante**



Valoarea stocurilor la 31.12.2021 fata de 31.12.2020 pe categorii se prezinta astfel:

| lei                       |                    |                    |             |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| Stocuri                   | 31.12.2020         | 31.12.2021         | 2021/2020   |
| materii prime_materiale   | 32,842,824         | 56,009,372         | 171%        |
| productia in curs         | 5,730,889          | 8,422,089          | 147%        |
| produse finite si marfuri | 48,591,929         | 85,677,902         | 176%        |
| avansuri pentru stocuri   | 15,997,520         | 50,156,793         | 314%        |
| <b>Total</b>              | <b>103,163,162</b> | <b>200,266,156</b> | <b>194%</b> |

Grafic, situatia se prezinta astfel:



In detaliu, structura stocurilor in anul 2021 comparativ cu anul 2020 se prezinta astfel:

|                                               | lei                |                    |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Stocuri - structura</b>                    | <b>31.12.2020</b>  | <b>31.12.2021</b>  |
| Materii prime                                 | 19,906,821         | 37,051,006         |
| Materiale consumabile                         | 12,167,786         | 18,491,587         |
| Obiecte de inventar                           | 412,563            | 545,654            |
| Ambalaje                                      | 1,814,272          | 2,426,885          |
| Semifabricate si produse in curs de executie  | 5,730,889          | 8,422,089          |
| Marfuri                                       | 457,776            | 177,154            |
| <b>Produse finite – total</b>                 | <b>44,911,345</b>  | <b>82,658,083</b>  |
| <b>Produse finite la Borzesti, din care:</b>  | <b>15,953,377</b>  | <b>20,480,790</b>  |
| - Produse organice                            | 2,697,198          | 6,371,964          |
| - Produse clorosodice                         | 4,043,392          | 8,548,453          |
| - Cloruri anorganice                          | 9,158,283          | 5,560,372          |
| <b>Produse finite la Rm.Valcea, din care:</b> | <b>28,957,968</b>  | <b>62,177,293</b>  |
| - Produse organice                            | 10,281,708         | 52,539,681         |
| - Produse clorosodice                         | 18,676,260         | 9,637,612          |
| Alte produse                                  | 1,764,190          | 336,904            |
| Avansuri pentru cumparari stocuri             | 15,997,520         | 50,156,793         |
| <b>Total</b>                                  | <b>103,163,162</b> | <b>200,266,156</b> |

Din analizele comparative de mai sus se observa crestere la toate categoriile de stocuri.

La pozitia total creante se inregistreaza crestere cu 42% an 2021 fata de an 2020 , pe structura urmatoare:

|                                          | lei                |                    |                  |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>Creante</b>                           | <b>31.12.2020</b>  | <b>31.12.2021</b>  | <b>2021/2020</b> |
| creante comerciale                       | 89,036,828         | 115,565,353        | 130%             |
| sume de incasat de la societati afiliate | 21,859,050         | 25,225,666         | 115%             |
| alte creante                             | 61,436,490         | 103,439,004        | 168%             |
| <b>Total</b>                             | <b>172,332,368</b> | <b>244,230,023</b> | <b>142%</b>      |

Situatia creantelor de incasat la data de 31.12.2021 de la entitatile afiliate este urmatoarea:

| lei                        |                   |                          |                                    |                                        |                                            |                                     |                |
|----------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| Denumire societate         | Total             | Cienti entitati afiliate | Debitori diversi entitati afiliate | Imprumuturi acordate entitati afiliate | Dobanzi de incasat de la entitati afiliate | Avansuri acordate entitati afiliate | Cienti incerti |
| Uzuc SA Ploiesti           | 1,459,526         |                          |                                    |                                        |                                            | 1,459,526                           |                |
| A6 Impex                   | 2,332,872         | 66,330                   | -                                  | 2,200,000                              | 66,542                                     | -                                   | -              |
| Caromet Caransebes         | 1,129,483         |                          |                                    | 948,780                                | 116,769                                    | 63,934                              |                |
| Eurohouse Com              | 135,102           |                          |                                    |                                        | 11,861                                     | 123,241                             |                |
| Iasitex                    | 1,423             |                          |                                    |                                        | 1,423                                      |                                     |                |
| Novatextile Bumbac         | 116,140           |                          | 1,000                              |                                        |                                            | 115,140                             |                |
| C.R.C.Impex Chemicals      | 20,551,175        | 20,551,167               | -                                  | -                                      | -                                          | 8                                   | -              |
| Sinterom SA                | 1,984             | 1,984                    |                                    |                                        |                                            |                                     |                |
| Somes Dej                  | 351,022           | 8,400                    |                                    |                                        | 5,855                                      | 233,837                             | 102,930        |
| CRC ZEUS HOLDING           | 185,569           |                          |                                    | 173,184                                | 12,385                                     |                                     |                |
| Sistemplast Ramnicu Valcea | 4,326,627         | 1,235                    |                                    |                                        |                                            | 4,325,392                           |                |
| Vitoria Serv Iasi          | 41,400            |                          | 41,400                             |                                        |                                            |                                     |                |
| <b>Total</b>               | <b>30,632,323</b> | <b>20,629,116</b>        | <b>42,400</b>                      | <b>3,321,964</b>                       | <b>214,835</b>                             | <b>6,321,078</b>                    | <b>102,930</b> |

Evolutia creantelor comerciale si a altor creante , Borzesti si Valcea, la finele anului 2021 fata de sfarsitul anului 2020 este urmatoarea:

| lei                                                      |                   |                    |                   |
|----------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| CREANTE                                                  | 2020              | 2021               | 2021-2020         |
| <b>CREANTE COMERCIALE, Total</b>                         | <b>89,036,828</b> | <b>115,565,353</b> | <b>26,528,525</b> |
| <i>Cienti Interni - total, din care:</i>                 | <i>36,150,223</i> | <i>41,402,664</i>  | <i>5,252,441</i>  |
| Cienti Borzesti                                          | 7,252,364         | 11,261,508         | 4,009,144         |
| Cienti Ramnicu Valcea                                    | 28,897,859        | 30,141,156         | 1,243,297         |
| <i>Cienti externi - total, din care:</i>                 | <i>41,052,640</i> | <i>48,987,708</i>  | <i>7,935,068</i>  |
| Cienti Borzesti                                          | 925,526           | 837,028            | -88,498           |
| Cienti Ramnicu Valcea                                    | 40,127,114        | 48,150,680         | 8,023,566         |
| <i>Cienti incerti - total, din care:</i>                 | <i>1,340,412</i>  | <i>1,321,810</i>   | <i>-18,602</i>    |
| Cienti Borzesti                                          | 1,287,828         | 1,269,226          | -18,602           |
| Cienti Ramnicu Valcea                                    | 52,584            | 52,584             | 0                 |
| <i>Avansuri furnizori servicii</i>                       | <i>10,796,760</i> | <i>23,223,818</i>  | <i>12,427,058</i> |
| <i>Alte creante comerciale-garantii</i>                  | <i>1,037,205</i>  | <i>1,951,162</i>   | <i>913,957</i>    |
| <i>Provizioane ptr. depreciere creantelor comerciale</i> | <i>-1,340,412</i> | <i>-1,321,810</i>  | <i>18,602</i>     |
| <b>ALTE CREANTE</b>                                      | <b>61,436,490</b> | <b>103,439,004</b> | <b>42,002,514</b> |
| - TVA de recuperat                                       | 7,248,702         | 22,704,265         | 15,455,563        |
| - TVA neexigibila                                        | 4,294,875         | 13,410,474         | 9,115,599         |
| - debitori diversi                                       | 59,028            | 4,131,042          | 4,072,014         |
| - dividende repartizate in cursul anului                 | 0                 | 60,000,000         | 60,000,000        |
| - alte creante                                           | 49,833,885        | 3,193,224          | -46,640,661       |

Creantele comerciale in anul 2021 au inregistrat o crestere de cca. 30% urmare a termenelor de incasare conform clauzelor contractuale ,acestea fiind acoperite, in mare parte, cu efecte de incasat (CEC-uri, Bilete la ordin) . Alte creante au crescut cu 68% ca urmare a inregistrarii dividendelor interimare aferente anului financiar 2021.

Pozitia **disponibilitatilor banesti** aflate in conturile societatii la inceputul, respectiv finele exercitiului financiar 2021 se prezinta astfel:

|                              | lei               |                    |
|------------------------------|-------------------|--------------------|
| Casa si conturi la banci     | 31.12.2020        | 31.12.2021         |
| Conturi la banci             | 40,256,630        | 147,173,280        |
| Cecuri de incasat            | 510,484           | 804,149            |
| Numerar in casierie          | 10,593            | 12,268             |
| Alte disponibilitati banesti | 8,248             | 5,142              |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>40,785,955</b> | <b>147,994,839</b> |

- la Sucursala Onesti disponibilul in cont la 31 decembrie 2021 este de 8.294 mii ron
- la Sucursala Ramnicu Valcea disponibilul in cont la 31 decembrie 2021 este de 139.701 mii ron.

**c) Evolutia datoriilor:**

Analizand situatia datoriilor la 31.12.2021 se observa ca nivelul total al datoriilor a scazut fata de 31.12.2020

Pe tipuri de datorii situatia se prezinta astfel :

|                                                                       | lei                |                    |            |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------|
| DATORII                                                               | 31.12.2020         | 31.12.2021         | 2021/2020  |
| <b>TOTAL, din care:</b>                                               | <b>793,686,664</b> | <b>601,300,653</b> | <b>76%</b> |
| - credite/imprumuturi                                                 | 652,886,145        | 326,458,412        | 50%        |
| - datorii comerciale                                                  | 111,935,490        | 159,207,794        | 142%       |
| - datorii intragrup                                                   | 1,256,234          | 7,678,627          | 611%       |
| - personal si asigurari sociale                                       | 12,141,533         | 37,037,200         | 305%       |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale | 14,395,129         | 9,853,708          | 68%        |
| - decontari cu asociatii privind capitalul                            | 0                  | 60,023,658         | 100%       |
| - alte datorii                                                        | 1,072,133          | 1,041,254          | 97%        |

**Datoriile comerciale , detaliate pe cele doua platforme, comparativ sunt :**

|                                               | lei                |                    |                    |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| DATORII                                       | 2020               | 2021               | 2021-2020          |
| <b>DATORII COMERCIALE - TOTAL, din care:</b>  | <b>111,935,490</b> | <b>159,207,794</b> | <b>47,272,304</b>  |
| <b>Furnizori Interni, din care :</b>          | <b>45,098,881</b>  | <b>47,305,143</b>  | <b>2,206,262</b>   |
| Furnizori Borzesti                            | 14,241,156         | 5,911,456          | -8,329,700         |
| Furnizori Rm.Valcea                           | 30,857,725         | 41,393,687         | 10,535,962         |
| <b>Furnizori externi, din care :</b>          | <b>7,472,138</b>   | <b>9,811,241</b>   | <b>2,339,103</b>   |
| Furnizori Borzesti                            | 1,222,546          | 1,364,233          | 141,687            |
| Furnizori Rm.Valcea                           | 6,249,592          | 8,447,008          | 2,197,416          |
| <b>Furnizori de imobilizari, din care :</b>   | <b>5,040,751</b>   | <b>7,498,416</b>   | <b>2,457,665</b>   |
| Furnizori Borzesti                            | 3,362,098          | 4,839,621          | 1,477,523          |
| Furnizori Rm.Valcea                           | 1,678,653          | 2,658,795          | 980,142            |
| <b>Furnizori facturi nesosite, din care :</b> | <b>28,453,932</b>  | <b>84,322,612</b>  | <b>55,868,680</b>  |
| Furnizori Borzesti                            | 4,680,182          | 38,499,950         | 33,819,768         |
| Furnizori Rm.Valcea                           | 23,773,750         | 45,822,662         | 22,048,912         |
| <b>Avansuri incasate in contul comenzilor</b> | <b>25,869,788</b>  | <b>10,270,382</b>  | <b>-15,599,406</b> |

**Sumele datorate catre entitati afiliate:**

| lei                        |                  |                             |                                   |
|----------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| Societatea                 | Total LEI        | Furnizori entitati afiliate | Furnizori de Imobilizari afiliate |
| C.R.C.Impex                | 833              | 833                         |                                   |
| Greencomplex SRL Onesti    | 25,066           | 25,066                      |                                   |
| A 5 Invest                 | 1,245,786        | 1,225,197                   | 20,589                            |
| AISA Invest Cluj           | 6,664            | 6,664                       |                                   |
| Caromet Caransebes         | 9,875            | 9,875                       | 0                                 |
| Iasitex SA Iasi            | 75,842           | 32,634                      | 43,208                            |
| Inav SA Bucuresti          | 3,911            | 3,911                       |                                   |
| Sistemplast Ramnicu Valcea | 6,307,519        | 2,504,978                   | 3,802,541                         |
| Somes Dej                  | 3,131            | 3,131                       |                                   |
| <b>Total</b>               | <b>7,678,627</b> | <b>3,812,289</b>            | <b>3,866,338</b>                  |

La capitolul sume datorate salariatilor societatii, asigurarilor sociale, datorii fiscale si alte datorii, situatia la 31.12.2021 este urmatoarea:

| lei                                                                              |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Total personal si asigurari sociale</b>                                       | <b>37,037,200</b> |
| - Personal - salarii datorate                                                    | 2,313,437         |
| - Personal - ajutoare materiale                                                  | 1,062,604         |
| - Retineri din salarii datorate tertilor                                         | 153,004           |
| - Alte datorii in legatura cu personalul                                         | 19,694,586        |
| - Asigurari sociale                                                              | 13,410,941        |
| - Contributia asiguratorie pentru munca                                          | 402,628           |
| <b>Total datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale</b> | <b>9,853,708</b>  |
| - Impozitul pe profit                                                            | 7,604,786         |
| - Impozitul salarii                                                              | 1,239,909         |
| - TVA de plata                                                                   | 0                 |
| - Alte impozite si taxe si varsaminte asimilate                                  | 151,247           |
| - Fonduri speciale                                                               | 65,384            |
| - Alte datorii fata de bugetul statului                                          | 792,382           |
| <b>Total alte datorii</b>                                                        | <b>1,041,254</b>  |
| - Fond de rulment                                                                | 30,800            |
| - Dividende de plata                                                             | 888,424           |
| - Creditori diversi                                                              | 122,030           |

Datoriile cu personalul in suma de 2.313 mii lei reprezinta salariile aferente lunii decembrie 2021 achitate in luna ianuarie 2022 iar contributiile aferente acestora sunt atat datorii curente cu scadenta in 25 ianuarie 2022 , cat si obligatii fiscale esalonate la plata in conformitate cu prevederile OUG181/2020

### Sume datorate institutiilor de credit si alte imprumuturi:

Situatia creditelor si a altor imprumuturi in sold la 31.12.2021 ale SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti este urmatoarea:

| <u>Banca tip credit/imprumut</u>         | <u>moneda</u> | <u>an 2020</u> | <u>an 2021</u> |
|------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>BANCA TRANSILVANIA:</b>               |               |                |                |
| - credit investitii                      | usd           | 3,709,868      | 0              |
| VTB Bank (Europe) -TL                    | euro          | 64,000,000     | 0              |
| VTB Bank (Europe) - revolving            | euro          | 15,000,000     | 0              |
| Credit Suisse International-TL           | euro          | 50,873,373     | 0              |
| CEC Bank                                 | euro          | 0              | 40,884,636     |
| - credit investitii                      | euro          | 0              | 20,000,000     |
| - facilitate credit                      | euro          | 0              | 20,884,636     |
| Alpha Bank – facilitate credit la termen | euro          | 0              | 28,928,571     |

In anul 2021 compania a refinantat creditele contractate la momentul achizitiei activelor Oltchim, asigurandu-si necesarul actual de finantare prin intermediul bancilor CEC Bank si Alpha Bank.

In anul 2021 ,

- **au fost constituite urmatoarele provizioane:**

Provizioane pentru litigii = 13.798.538 lei

Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale = 161.115 lei

Provizioane beneficii post-angajare = 4.160.058 lei

"Alte provizioane" , din care:

- Provizion pentru vouchere de vacanta 2021 = 1.199.393 lei
- Provizion pentru asigurare clienti = 499.935 lei
- Provizion pentru facturi neinregistrate = 1.781.793 lei
- Provizion pentru comisioane de gestiune credite = 256.088 lei
- Provizion pentru certificate emisii CO2 = 9.425.788 lei
- Provizion Warrant = 14.063.026 lei

Provizioane pentru depreciere materii prime = 39.513 lei,

Provizioane pentru depreciere materiale/obiecte de inventar = 1.590.210 lei

Provizioane pentru depreciere produse finite/semifabricate = 1.137.526 lei

Provizioane pentru depreciere ambalaje = 76.997 lei

- **au fost anulate urmatoarele provizioane:**

Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale = 69.500 lei

Provizioane beneficii post-angajare = 667.821 lei

"Alte provizioane" din care

- Provizion pentru asigurare clienti aferente anului 2020 = 172.193 lei
- Provizion Warrant = 14.063.026 lei
- Provizioe drepturi salariale aferente anului 2021 = 639.504 lei

Provizioane pentru deprecierea materiilor prime = 1.095.976 lei

Provizioane pentru depreciere materiale/obiecte de inventar = 12.526 lei

Provizioane pentru depreciere produse finite/semifabricate = 554.228 lei

Provizioane pentru depreciere ambalaje si marfuri = 51.090 lei

In postul de bilant **VENITURI IN AVANS**, la 31.12.2021 in suma totala de 37.279.000 lei suma de 18.984.212 lei reprezinta Fond inchidere depozite deseuri Rm.Valcea iar suma de 17.992.074 lei reprezinta subventii pentru investitii, sume de reluat la veniturile aferente, din care prin fonduri structurale UE:

- a) proiectul finantat prin POS CCE, contract de finantare nr.7.EE/06.01.2012: „Imbunatatirea eficientei energetice la electroliza cu membrana la Chimcomplex Borzesti”, sold 1.681.667 lei,
- b) proiectul finantat prin POS CCE, contract de finantare nr.29EE/22.04.2013: "Instalatie de Cogenerare II", sold 12.521.839 lei ,

- c) proiectul finantat prin POPAM, contract de finantare nr.29EE/22.04.2013: "Infiintare complex piscicol Tarcau", sold 2.226.677 lei , proiect aflat in faza de implementare
- d) proiectul finantat prin POIM, contract de finantare SMIS 2014-135291: "Implementare sisteme de monitorizare consumuri de energie la Chimcomplex SA Borzesti, sucursala Ramnicu Valcea", sold 951.540 lei , proiect aflat in faza de implementare.

## B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Contul de profit si pierderi exprima fluxurile de venituri si cheltuieli inregistrate de societate in exercitiul financiar 2021 si profitabilitatea acestora la sfarsitul exercitiului.

Contul de profit si pierderi sintetizeaza rezultatele economice din activitatea de exploatare si activitatea financiara.

Situatia principalilor indicatori care reflecta rezultatele anului 2021 comparativ cu anii precedenti este prezentata mai jos:

| lei                                        |                    |                      |                      |                      |             |
|--------------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| INDICATORI                                 | 2018               | 2019                 | 2020                 | 2021                 | 2021/2020   |
| <b>Productia vanduta</b>                   | <b>285,927,969</b> | <b>1,245,859,116</b> | <b>1,127,075,994</b> | <b>2,207,527,570</b> | <b>196%</b> |
| <b>Cifra de afaceri netă</b>               | <b>294,300,863</b> | <b>1,277,824,689</b> | <b>1,171,549,637</b> | <b>2,244,002,649</b> | <b>192%</b> |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>     | <b>343,745,186</b> | <b>1,292,694,371</b> | <b>1,268,639,925</b> | <b>2,413,335,005</b> | <b>190%</b> |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>    | <b>291,518,088</b> | <b>1,232,249,056</b> | <b>1,059,686,620</b> | <b>1,772,958,760</b> | <b>167%</b> |
| <b>PROFITUL DIN EXPLOATARE</b>             | <b>52,227,098</b>  | <b>60,445,315</b>    | <b>208,953,305</b>   | <b>640,376,245</b>   | <b>306%</b> |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>         | <b>4,254,572</b>   | <b>14,626,981</b>    | <b>9,733,791</b>     | <b>15,690,059</b>    | <b>161%</b> |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>       | <b>17,515,396</b>  | <b>110,254,473</b>   | <b>105,229,721</b>   | <b>113,005,289</b>   | <b>107%</b> |
| <b>PIERDEREA FINANCIARA</b>                | <b>13,260,824</b>  | <b>95,627,492</b>    | <b>95,495,930</b>    | <b>97,315,230</b>    | <b>102%</b> |
| <b>VENITURI TOTALE</b>                     | <b>347,999,758</b> | <b>1,307,321,352</b> | <b>1,278,373,716</b> | <b>2,429,025,064</b> | <b>190%</b> |
| <b>CHELTUIELI TOTALE</b>                   | <b>309,033,484</b> | <b>1,342,503,529</b> | <b>1,164,916,341</b> | <b>1,885,964,049</b> | <b>162%</b> |
| <b>PROFITUL BRUT/PIERDERE</b>              | <b>38,966,274</b>  | <b>(35,182,177)</b>  | <b>113,457,375</b>   | <b>543,061,015</b>   | <b>479%</b> |
| <b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>                 | <b>6,279,885</b>   | <b>8,987,430</b>     | <b>18,319,785</b>    | <b>57,525,074</b>    | <b>314%</b> |
| <b>REZULTATUL NET:<br/>PROFIT/PIERDERE</b> | <b>32,686,389</b>  | <b>(44,169,607)</b>  | <b>95,137,590</b>    | <b>485,535,941</b>   | <b>510%</b> |

Datele prezentate mai sus indică o îmbunătățire semnificativa a activității companiei în 2021, obținând profit net de 5 ori mai mare față de anul 2020.

Aceste rezultate au fost determinate prin coroborarea mai multor factori, interni și externi, printre care:

- re tehnologizările și reparațiile capitale efectuate în principal la instalațiile tehnologice Electroliza cu membrana și Oxo-alcooli;
- maximizarea gradului de utilizare al capacităților de producție, care a permis creșterea constantă a cantităților vândute din toate categoriile de produse finite;
- funcționarea fără sincope a lanțului de logistică și a aprovizionării cu materiile prime cheie pentru susținerea producției;
- deficitul de ofertă pe piața polioli-polieterilor și a propilenei, cauzate de condițiile meteorologice din primul trimestru și de multe întreruperi de producție determinate de forță majoră, ceea ce a dus la creșterea cotațiilor internaționale.

Cifra de afaceri obținută în anul 2021, în valoare de 2.244 milioane lei, s-a dublat față de cea din anul 2020, creștere determinată în principal de prețurile de vânzare care s-au majorat la toate produsele finite valorificate de Chimcomplex, urmând tendința pe care au avut-o cotațiile internaționale.

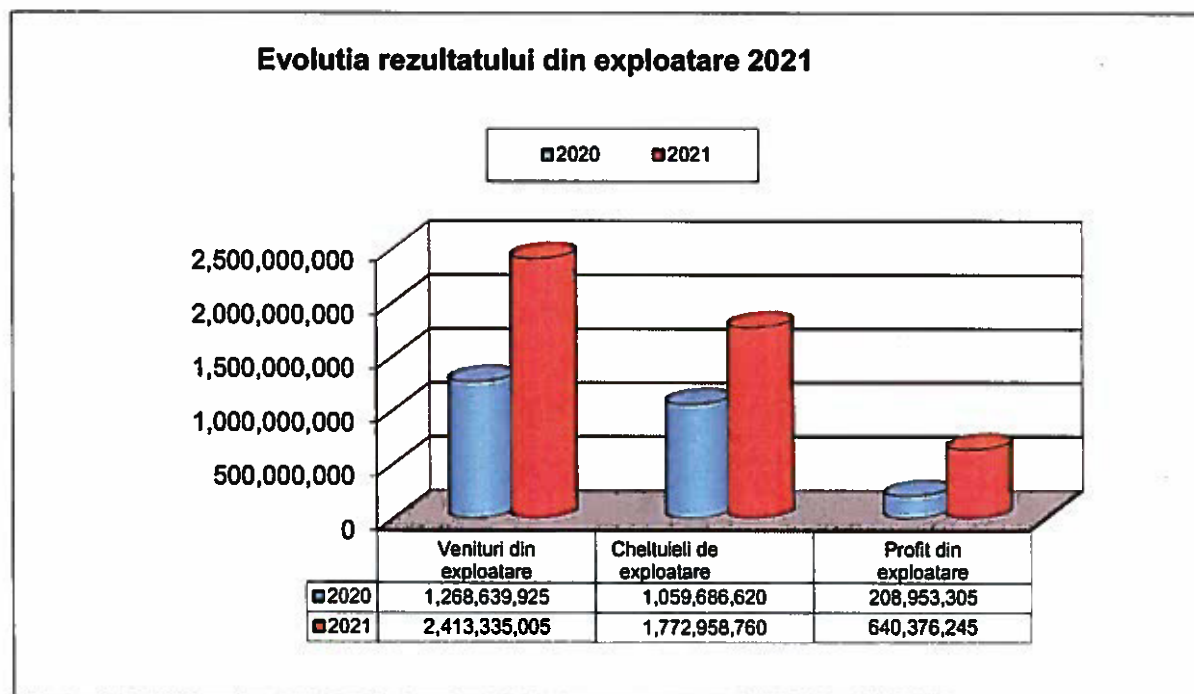
Astfel, cotațiile la polioli și sodă caustică (produse principale ale Chimcomplex, cu pondere de 64% și respectiv 16% în valoarea producției vândute) au avut media în anul 2021 cu 57% mai mare față de valoarea medie înregistrată în anul 2020.

O influență semnificativă în evoluția cifrei de afaceri a avut-o și creșterea cantităților vândute la majoritatea produselor companiei, accentul punându-se pe acele produse mai specializate, cu o marjă de profitabilitate ridicată. Chimcomplex a maximizat producția de polioli în 2021, atingând 91% din capacitatea de producție.

În condițiile în care în anul 2021 nivelul veniturilor din exploatare este cu 90% mai mare decât al anului 2020, iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 67% față de anul precedent, se înregistrează un profit din exploatare de 640.376 mii lei față de 208.953 mii lei realizat în 2020, cu o creștere de 206%.

### Activitatea de exploatare

Creșterea rezultatului din exploatare în perioada anul 2021 comparativ cu anul 2020 a fost determinată în principal de creșterea cu 1.145 milioane lei a veniturilor, urmare a creșterii cotațiilor internaționale la polioli.

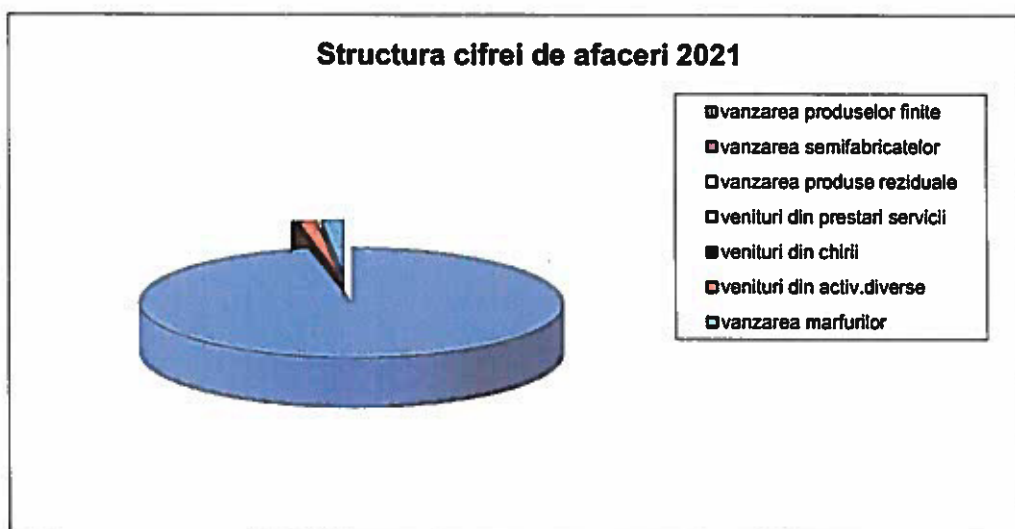


1. **Veniturile din exploatare** realizate in anul 2021 au fost de 2.413.335 mii lei, cu urmatoarea structura :

1.1. **Cifra de afaceri** : 2.244.003 mii lei

lei

| Structura cifrei de afaceri              | 2021                 | pondere in CA |
|------------------------------------------|----------------------|---------------|
| <b>TOTAL CIFRA DE AFACERI, din care:</b> | <b>2,244,002,649</b> | <b>100%</b>   |
| vanzarea produselor finite               | 2,170,212,140        | 97%           |
| vanzarea produse reziduale               | 51,638               | 0.002%        |
| venituri din prestari servicii           | 2,596,046            | 0.1%          |
| venituri din chirii                      | 1,416,812            | 0.1%          |
| venituri din activ.diverse               | 32,523,447           | 1%            |
| vanzarea marfurilor                      | 37,202,566           | 2%            |



1.2. **Alte venituri din exploatare** : 169.332 mii lei, din care:

- ✓ 16.833 mii lei - venituri din productia de imobilizari,
- ✓ 1.592 mii lei – venituri din subventii de exploatare ,
- ✓ 2.315 mii lei – parte a subventiilor pentru investitii trecute la venituri,
- ✓ variatia stocului 147.534 mii lei (crestere stocuri) si alte venituri.

## 2. Structura cheltuielilor de exploatare realizate in anul 2021 este urmatoarea:

### 2.1. Cheltuielile cu materiile prime, materiale si energie

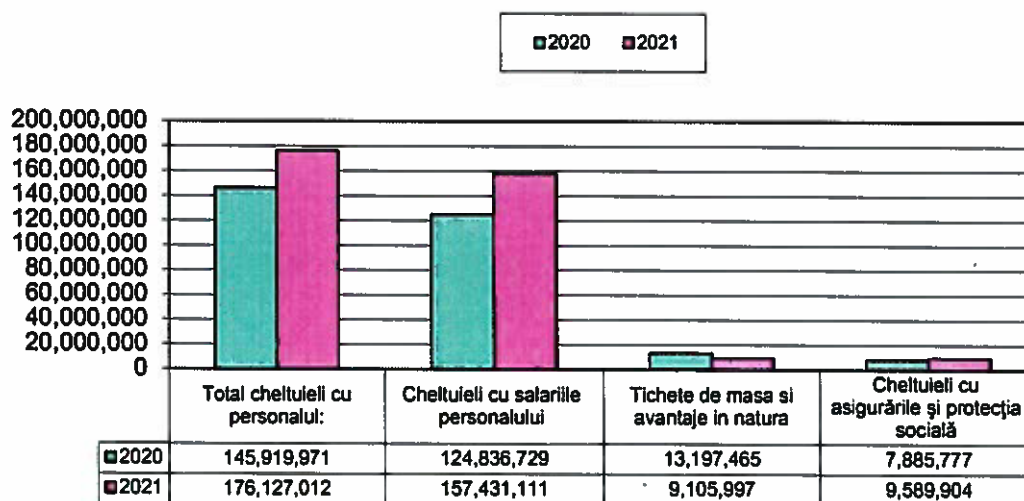
lei

|                                               | 2020               | 2021                 | 2021/2020   | % in ch. exploatare |
|-----------------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------|---------------------|
| <b>Total din care:</b>                        | <b>751,908,415</b> | <b>1,369,867,174</b> | <b>182%</b> | <b>77.26%</b>       |
| cheltuieli cu materiile prime                 | 397,992,328        | 843,074,338          | 212%        | 47.55%              |
| cheltuieli cu materialele consumabile         | 33,802,065         | 38,495,344           | 114%        | 2.17%               |
| cheltuieli privind alte materiale             | 1,084,577          | 1,405,595            | 130%        | 0.08%               |
| cheltuieli privind ambalajele                 | 5,601,469          | 7,306,368            | 130%        | 0.41%               |
| cheltuieli cu marfurile                       | 27,772,527         | 28,142,996           | 101%        | 1.59%               |
| cheltuieli privind energia si apa, din care : | 285,655,449        | 451,442,533          | 158%        | 25.46%              |
| - energie electrica Borzesti                  | 52,533,482         | 110,762,579          | 211%        | 6.25%               |
| - energie electrica Rm.Valcea                 | 100,392,168        | 137,429,546          | 137%        | 7.75%               |
| - gaz natural Borzesti                        | 30,876,115         | 51,404,805           | 166%        | 2.90%               |
| - gaz natural Rm.Valcea                       | 15,772,730         | 71,645,723           | 454%        | 4.04%               |
| - energie termica Rm.Valcea                   | 71,612,306         | 63,218,302           | 88%         | 3.57%               |

### 2.2 Cheltuielile cu personalul - in 2021 au crescut cu 21% fata de 2021

|                                                | 2020               | 2021               | 2021/2020   | % in ch. exploatare |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|
| <b>Total cheltuieli cu personalul:</b>         | <b>145,919,971</b> | <b>176,127,012</b> | <b>121%</b> | <b>9.93%</b>        |
| Cheltuieli cu salariile personalului           | 124,836,729        | 157,431,111        | 126%        | 8.88%               |
| Tichete de masa si avantaje in natura          | 13,197,465         | 9,105,997          | 69%         | 0.51%               |
| Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala | 7,885,777          | 9,589,904          | 122%        | 0.54%               |

**Evolutia cheltuielilor salariale 2021 vs 2020**



### 2.3. Structura altor cheltuieli pentru exploatare este urmatoarea:

lei

|                                           | 2020       | 2021       | 2021/2020 | % in ch. exploatare |
|-------------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------------|
| Chelt.privind amortizarea imobilizarilor  | 47,981,885 | 46,591,424 | 97%       | 2.63%               |
| Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile | 16,144,055 | 29,792,925 | 185%      | 1.68%               |
| Cheltuieli cu chirile                     | 2,267,602  | 3,033,767  | 134%      | 0.17%               |
| Cheltuieli cu asigurarile                 | 4,357,255  | 4,763,729  | 109%      | 0.27%               |
| Cheltuieli cu studiile si cercetarile     | 0          | 16,807     | 100%      | 0.001%              |
| Cheltuieli cu pregatirea personalului     | 16,203     | 83,511     | 515%      | 0.00%               |
| Cheltuieli cu onorariile                  | 1,281,881  | 1,379,555  | 108%      | 0.08%               |
| Cheltuieli de protocol/reclama            | 382,521    | 1,584,379  | 414%      | 0.09%               |
| Cheltuieli cu transportul                 | 28,875,207 | 39,413,608 | 136%      | 2.22%               |
| Cheltuieli cu deplasările                 | 247,382    | 611,248    | 247%      | 0.03%               |
| Cheltuieli postale,telefonie,internet     | 246,490    | 269,642    | 109%      | 0.02%               |
| Cheltuieli cu serv. bancare               | 346,643    | 353,887    | 102%      | 0.02%               |
| Alte ch.cu serviciile executate de terti  | 25,802,364 | 36,400,985 | 141%      | 2.05%               |
| Cheltuieli cu alte impozite si taxe       | 5,679,107  | 5,292,563  | 93%       | 0.30%               |
| Pierderi din creante si debitori diversi  | (3,870)    | 18,602     | 481%      | 0.001%              |
| Alte cheltuieli de exploatare             | 22,802,526 | 38,196,042 | 168%      | 2.15%               |

#### b) Activitate financiara

Urmărirea permanentă a rezultatului financiar cu scopul reducerii costului finanțării la nivel de dobânzi și comisioane, folosirea instrumentelor financiare de pe piață, este un obiectiv prioritar pentru Chimcomplex.

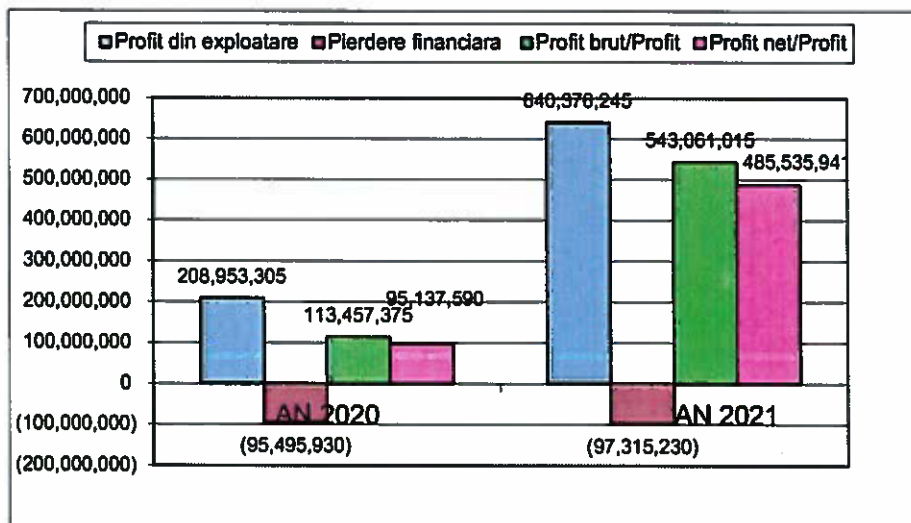
lei

| INDICATORI            | 2020         | 2021         |
|-----------------------|--------------|--------------|
| VENITURI FINANCIARE   | 9,733,791    | 15,690,059   |
| CHELTUIELI FINANCIARE | 105,229,721  | 113,005,289  |
| REZULTATUL FINANCIAR  | (95,495,930) | (97,315,230) |

Structura rezultatului exercitiului financiar al anului 2021 comparativ cu anul 2020 se prezinta astfel:

lei

| REZULTATE             | 2020        | 2021        |
|-----------------------|-------------|-------------|
| Profit din exploatare | 208,953,305 | 640,376,245 |
| Pierdere financiara   | 95,495,930  | 97,315,230  |
| Profit brut/Profit    | 113,457,375 | 543,061,015 |
| Profit net/Profit     | 95,137,590  | 485,535,941 |



In anul 2021 s-a obtinut un profit net de 485.536 mii lei, fata de 112.390 mii lei profit net previzionat in Bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2021 prezentat actionarilor la AGA de bilant 2020.

d) Cash-flow

|                       |   |                                                              | lei          |
|-----------------------|---|--------------------------------------------------------------|--------------|
| Denumirea elementului |   |                                                              | 2021         |
|                       | + | Profit net ( + ) sau pierdere ( - )                          | 485,535,941  |
|                       | + | Amortizari si provizioane                                    | 46,591,424   |
|                       | - | Variatia stocurilor (+/-)                                    | 97,102,994   |
|                       | - | Variatia creantelor (+/-)                                    | 71,897,655   |
|                       | + | Variatia furnizorilor (+/-)                                  | 69,294,103   |
|                       | + | Variatia clientilor creditori (+/-)                          | -15,599,406  |
|                       | + | Variatia altor datorii (+/-)                                 | 81,957,764   |
| +                     | = | <b>Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)</b>     | 498,779,178  |
|                       | + | Sume din vanzarea si valorif. activelor si mij. fixe         | 0            |
|                       | - | Investitii in imobilizari corporale, total, din care:        | 72,044,866   |
|                       |   | - Achizitionarea de mij.fixe + alte cheltuieli de investitii | 55,212,179   |
|                       |   | - Executate in regie proprie                                 | 16,832,687   |
|                       | - | Investitii financiare                                        | -146,085     |
| +                     | = | <b>Flux de numerar din activitatea de investitii (B)</b>     | -71,898,782  |
|                       | + | Variatia sumelor datorate institutiilor de credit            | -328,038,472 |
|                       | + | Aport la capitalul societatii                                | 8,403,790    |
|                       | + | Prime de capital                                             | 3,825,537    |
|                       | - | Plati dividende                                              | 1,065,739    |
| +                     | = | <b>Flux de numerar din activitatea financiara (C)</b>        | -316,874,884 |
|                       | - | Variatia altor elemente de activ                             | -21,542,490  |
|                       | + | Variatia altor elemente de pasiv                             | -24,339,118  |
| +                     | = | <b>Flux de numerar din alte activitati (D)</b>               | -2,796,628   |
|                       | + | Disponibilitati banesti la inceputul perioadei               | 40,785,955   |
|                       | + | <b>Flux de numerar net (A+B+C+D)</b>                         | 107,208,884  |
|                       | = | Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei               | 147,994,839  |

CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

VUZA STEFAN – presedinte

VUZA

STEFAN

Semnat digital de  
VUZA STEFAN  
Data: 2022.04.27  
15:46:04 +03'00'

**CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI****Romania – Bacau; Onesti, strada Industriilor, nr. 3;****Nr. Reg.Com. J04/493/1991; CUI RO 960322; Capital social 304.907.851 lei****Cod LEI (Legal Entity Identifier): 549300FCIHJZOG56WD36****Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902; Banca Transilvania Onesti****Tel./fax: 0234/302102; e-mail: [ir@chimcomplex.com](mailto:ir@chimcomplex.com), [www.chimcomplex.ro](http://www.chimcomplex.ro)****Declaratia privind Guvernanta Corporativa****31.12.2021**

Contine autoevaluarea gradului de respectare a “prevederilor de indeplinit” precizate in documentul “Principii de Guvernanta Corporativa pentru piata AeRo – piata de actiuni a BVB”, intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate, in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

**Preambul**

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de societatea CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI, au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii societatii si de a crea o legatura mai stransa cu acestia, precum si o deschidere mai mare catre potentialii investitori.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar societatea CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei economice a activitatii si sporirea increderii investitorilor.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

**Tabel privind conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:**

| Principiile de Guvernanta Corporativa                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. 1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului de Administratie care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii.</b><br>Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in | X        |                                  |                               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |   |   |                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| regulamentul Consiliului.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |   |                                                                                                                                                                                |
| 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 si pe perioada mandatului.                                                            | X |   |                                                                                                                                                                                |
| 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. | X |   |                                                                                                                                                                                |
| 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 .                                                                                                                                                                              |   | X | Societatea urmeaza sa elaboreze in cursul anului 2022, procedura privind evaluarea Consiliului, iar in raportul anual vor fi prezentate aspecte privind sedintele Consiliului. |
| A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .                                                                                                                                                                                                                    | X |   |                                                                                                                                                                                |
| 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.                                                                                                                             | X |   |                                                                                                                                                                                |
| 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.                                                                | X |   |                                                                                                                                                                                |
| C.1. Societatea va publica in raportul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | x |   |                                                                                                                                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |   |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--|
| anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar, respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |  |  |
| <b>D.1.</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | X |  |  |
| <b>D.2.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | X |  |  |
| <b>D.3.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii. | X |  |  |
| <b>D.4.</b> O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale, astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | X |  |  |
| <b>D.5.</b> Rapoartele financiare vor include informatii, atat in romana, cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | X |  |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |   |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--|
| vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.                                                                                                                                                                                                                  |   |  |  |
| <b>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 Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte.</b> | X |  |  |

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,**

**dr.ec. Vuza Stefan**

**VUZA  
STEFAN**

Semnat digital  
de VUZA STEFAN  
Data: 2022.03.28  
15:50:41 +03'00'

# MINISTERUL FINANTELOR

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2022.04.29 12:07:47 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 370701416 din 29.04.2022**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-370701416-2022** din data de **29.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **960322**.

Nu există erori de validare.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| <div>Bifati numai dacă este cazul:</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti</div> <div><input type="checkbox"/> Sucursala</div> <div><input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic</div> <div><input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris</div>                                                                                                                        |                     | S1002_A1.0.0 / 16.03.2022                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Tip situație financiară : BL |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     | <div><input checked="" type="radio"/> An</div> <div><input type="radio"/> Semestru</div> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Anul <div>2021</div>         |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     | Suma de control                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <div>304.907.851</div>       |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Entitatea SC CHIMCOMPLEX SA BORZESTI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Adresa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Județ Bacau         |                                                                                          | Sector                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              | Localitate Onesti |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Strada Industriilor |                                                                                          | Nr. 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bloc                         | Scara             |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     | Ap.                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Telefon 0234302100           |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Număr din registrul comerțului                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | J04/493/1991                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Cod unic de inregistrare     |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 960322                       |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Forma de proprietate                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| 34--Societati pe actiuni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| 2013 Fabricarea altor produse chimice anorganice, de bază                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| 2014 Fabricarea altor produse chimice organice, de bază                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| <div><input checked="" type="radio"/> Situatii financiare anuale</div> <div>( entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                                                                                          | <div><input type="radio"/> Raportări anuale</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| <div><input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public</div> <div><input type="radio"/> Entități mici</div> <div><input type="radio"/> Microentități</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          | <div><input type="checkbox"/> Entități de interes public</div> <div>?</div> <div><input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991</div> <div><input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii</div> <div><input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European</div>                                                                                                                                                                                                                           |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| <div>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic</div> <div>F10 - BILANT</div> <div>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</div> <div>F30 - DATE INFORMATIVE</div> <div>F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</div> |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| <div>Indicatori :</div> <table><tr><td>Capitaluri - total</td><td>869.394.119</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td>304.907.851</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td>485.535.941</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   | Capitaluri - total | 869.394.119 | Capital subscris | 304.907.851 | Profit/ pierdere | 485.535.941 |
| Capitaluri - total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 869.394.119         |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Capital subscris                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 304.907.851         |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Profit/ pierdere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 485.535.941         |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| ADMINISTRATOR,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                                                                                          | INTOCMIT,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Numele si prenumele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                     |                                                                                          | Numele si prenumele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| VUZA STEFAN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                                                                                          | DUMITRIU ADRIAN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          | Calitatea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          | 11--DIRECTOR ECONOMIC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| Semnătura                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |                                                                                          | Nr.de inregistrare in organismul profesional                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          | CIF/ CUI membru CECCAR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          | Semnătura                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| <div>COMAN DUMITRU</div> <div>Digitally signed by COMAN DUMITRU<br/>DN: c=RO, l=ONESTI, title=Director General,<br/>sn=COMAN, givenName=DUMITRU,<br/>serialNumber=200506245CD135,<br/>name=COMAN DUMITRU, cn=COMAN DUMITRU<br/>Date: 2022.04.29 12:05:33 +03'00'</div> <div>Semnătura electronica</div>                                                                                                                                                                               |                     |                                                                                          | <div>Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?</div> <div><input checked="" type="radio"/> DA</div> <div><input type="radio"/> NU</div> <div>Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?</div> <div><input type="radio"/> DA</div> <div><input checked="" type="radio"/> NU</div> <div>Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii</div> <div><input checked="" type="checkbox"/></div> <div>AUDITOR</div> <div>Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit</div> <div>SC G5 CONSULTING SRL DEJ</div> <div>Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS</div> <div>223/02.07.2002</div> <div>CIF/ CUI</div> <div>14650690</div> |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |
| <div>Formular VALIDAT</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |                   |                    |             |                  |             |                  |             |

# BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd. | Sold la:    |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                                            |                                 |            | 01.01.2021  | 31.12.2021  |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                        |                                 |            |             |             |
| A                                                                                                                                                          |                                 | B          | 1           | 2           |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE                                                                                                                                      |                                 |            |             |             |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE                                                                                                                                 |                                 |            |             |             |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                  | 01                              | 01         | 0           | 0           |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                            | 02                              | 02         | 0           | 0           |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                              | 03         | 1.212.715   | 979.865     |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)                                                                                                                           | 04                              | 04         | 0           | 0           |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)                                                                    | 05                              | 05         | 0           | 0           |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)                                                                                                                               | 06                              | 06         | 0           | 0           |
| TOTAL (rd.01 la 06)                                                                                                                                        | 07                              | 07         | 1.212.715   | 979.865     |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE                                                                                                                                  |                                 |            |             |             |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08                              | 08         | 249.648.281 | 243.395.786 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09                              | 09         | 504.822.306 | 491.364.780 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                              | 10         | 2.555.755   | 2.528.892   |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11                              | 11         | 0           | 0           |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)                                                                                                | 12                              | 12         | 79.071.155  | 119.944.558 |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)                                                                                                 | 13                              | 13         | 0           | 0           |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)                                                                      | 14                              | 14         | 0           | 0           |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)                                                                                                       | 15                              | 15         | 20.036      | 16.697      |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)                                                                                                                              | 16                              | 16         | 2.735.824   | 26.414.115  |
| TOTAL (rd. 08 la 16)                                                                                                                                       | 17                              | 17         | 838.853.357 | 883.664.828 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE                                                                                                                                |                                 |            |             |             |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                              | 18         | 50.803.030  | 49.927.438  |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                              | 19         | 0           | 0           |
| 3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                              | 20         | 24.000      | 24.000      |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21                              | 21         | 0           | 0           |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               | 22                              | 22         | 1.000       | 1.000       |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23                              | 23         | 5.239.844   | 5.093.759   |
| TOTAL (rd. 18 la 23)                                                                                                                                       | 24                              | 24         | 56.067.874  | 55.046.197  |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)                                                                                                              | 25                              | 25         | 896.133.946 | 939.690.890 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE                                                                                                                                       |                                 |            |             |             |
| I. STOCURI                                                                                                                                                 |                                 |            |             |             |

|                                                                                                                                                                                                          |    |              |             |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------|-------------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                                | 26 | 26           | 32.842.824  | 56.009.372  |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27 | 27           | 5.730.889   | 8.422.089   |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28           | 48.591.929  | 85.677.902  |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901)                                                                                                                                                                             | 29 | 29           | 15.997.520  | 50.156.793  |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30           | 103.163.162 | 200.266.156 |
| <b>II. CREAŢE</b>                                                                                                                                                                                        |    |              |             |             |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)                                                                                        | 31 | 31           | 89.036.828  | 115.565.353 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                          | 32 | 32           | 21.859.050  | 25.225.666  |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)                                                                                                        | 33 | 33           | 0           | 0           |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)                                                      | 34 | 34           | 61.436.490  | 43.439.004  |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35           | 0           | 0           |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36 | 35a<br>(301) | 0           | 60.000.000  |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>                                                                                                                                                                         | 37 | 36           | 172.332.368 | 244.230.023 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |    |              |             |             |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                               | 38 | 37           | 0           | 0           |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                   | 39 | 38           | 0           | 0           |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 39           | 0           | 0           |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b><br>(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                              | 41 | 40           | 40.785.955  | 147.994.839 |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 41           | 316.281.485 | 592.491.018 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) <b>(rd.43+44)</b>                                                                                                                                                | 43 | 42           | 16.328.518  | 24.193.605  |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44 | 43           | 10.913.693  | 19.490.116  |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 45 | 44           | 5.414.825   | 4.703.489   |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                           |    |              |             |             |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                       | 46 | 45           | 0           | 0           |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                              | 47 | 46           | 90.793.290  | 31.394.634  |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                      | 48 | 47           | 25.869.788  | 10.270.382  |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                  | 49 | 48           | 86.065.702  | 148.937.412 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                            | 50 | 49           | 0           | 0           |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                  | 51 | 50           | 1.256.234   | 7.678.627   |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)                                                                                               | 52 | 51           | 0           | 0           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |    |    |             |               |    |            |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|----|-------------|---------------|----|------------|-------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) |  |    |    |             | 53            | 52 | 28.175.825 | 109.794.880 |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 54 | 53 | 232.160.839 | 308.075.935   |    |            |             |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 55 | 54 | 77.857.806  | 290.219.604   |    |            |             |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 56 | 55 | 979.406.577 | 1.234.613.983 |    |            |             |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |    |    |             |               |    |            |             |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                              |  | 57 | 56 | 0           | 0             |    |            |             |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 58 | 57 | 561.218.893 | 292.579.077   |    |            |             |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | 59 | 58 | 0           | 0             |    |            |             |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  | 60 | 59 | 0           | 0             |    |            |             |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 61 | 60 | 0           | 0             |    |            |             |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  | 62 | 61 | 0           | 0             |    |            |             |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entităților controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                               |  | 63 | 62 | 0           | 0             |    |            |             |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       |  | 64 | 63 | 306.932     | 645.641       |    |            |             |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 65 | 64 | 561.525.825 | 293.224.718   |    |            |             |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |    |    |             |               |    |            |             |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 66 | 65 | 0           | 2.075.355     |    |            |             |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | 67 | 66 | 0           | 0             |    |            |             |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 68 | 67 | 17.895.094  | 46.326.386    |    |            |             |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 69 | 68 | 17.895.094  | 48.401.741    |    |            |             |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |    |    |             |               |    |            |             |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | 70 | 69 | 19.196.796  | 17.992.074    |    |            |             |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | 71 | 70 | 2.156.262   | 3.110.929     |    |            |             |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | 72 | 71 | 17.040.534  | 14.881.145    |    |            |             |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  | 73 | 72 | 23.732.531  | 19.286.926    |    |            |             |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | 74 | 73 | 15.020.271  | 10.574.666    |    |            |             |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | 75 | 74 | 8.712.260   | 8.712.260     |    |            |             |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )                                                                                                                                                                                                                                                        |  | 76 | 75 | 0           | 0             |    |            |             |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | 77 | 76 | 0           | 0             |    |            |             |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | 78 | 77 | 0           | 0             |    |            |             |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  | 79 | 78 | 0           | 0             |    |            |             |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  | 80 | 79 | 42.929.327  | 37.279.000    |    |            |             |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |    |    |             |               |    |            |             |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |    |    |             |               |    |            |             |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | 81 | 80 | 296.504.061 | 304.907.851   |    |            |             |

|                                                                             |     |     |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-------------|-------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  | 0           | 0           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                            | 83  | 82  | 0           | 0           |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  | 0           | 0           |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  | 0           | 0           |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                                 | 86  | 85  | 296.504.061 | 304.907.851 |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  | 844.028     | 4.669.565   |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  | 44.247.547  | 44.247.547  |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                          |     |     |             |             |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                | 89  | 88  | 14.600.179  | 41.753.230  |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  | 0           |             |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                  | 91  | 90  | 51.752.945  | 56.221.161  |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                 | 92  | 91  | 66.353.124  | 97.974.391  |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                   | 93  | 92  | 0           | 116.633     |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  | 0           | 0           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  | 0           | 25.821      |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)        | 96  | 95  | 0           | 0           |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)                                                     | 97  | 96  | 105.423.218 | 36.177.455  |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |             |             |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)                                                     | 98  | 97  | 95.137.590  | 485.535.941 |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)                                                     | 99  | 98  | 0           | 0           |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 100 | 99  | 23.430.268  | 31.621.267  |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 374.232.864 | 869.394.119 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 102 | 101 | 0           | 0           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                            | 103 | 102 | 0           | 0           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 374.232.864 | 869.394.119 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VUZA STEFAN

Numele si prenumele

DUMITRIU ADRIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|----------------------|---------------|
|                                                                                                                                           |                                 |              | 2020                 | 2021          |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                       |                                 |              |                      |               |
| <b>A</b>                                                                                                                                  |                                 | <b>B</b>     | <b>1</b>             | <b>2</b>      |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                                | 01                              | 01           | 1.171.549.637        | 2.244.002.649 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                           | 02                              | 01a<br>(301) | 906.638.656          | 1.957.857.235 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                        | 03                              | 02           | 1.127.075.994        | 2.207.527.570 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                | 04                              | 03           | 45.087.767           | 37.202.566    |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                    | 05                              | 04           | 614.124              | 727.487       |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                 | 05           |                      |               |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                            | 06                              | 06           | 0                    | 0             |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                 |                                 |              |                      |               |
| Sold C                                                                                                                                    | 07                              | 07           | 6.449.215            | 147.533.790   |
| Sold D                                                                                                                                    | 08                              | 08           | 0                    | 0             |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)                                                           | 09                              | 09           | 20.498.675           | 16.832.687    |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                            | 10                              | 10           | 0                    | 0             |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                              | 11                              | 11           | 0                    | 0             |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                              | 12                              | 12           | 66.791.263           | 1.592.342     |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                         | 13                              | 13           | 3.351.135            | 3.373.537     |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                             | 14                              | 14           | 2.197.947            | 2.315.162     |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                | 15                              | 15           | 0                    | 0             |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                      | 16                              | 16           | 1.268.639.925        | 2.413.335.005 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                               | 17                              | 17           | 432.521.234          | 881.850.968   |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                            | 18                              | 18           | 6.686.046            | 8.711.963     |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)                                                                                    | 19                              | 19           | 285.655.449          | 451.442.533   |
| - din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                             | 20                              | 19a<br>(302) | 271.186.801          | 434.460.955   |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                  | 21                              | 20           | 27.772.527           | 28.142.996    |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                     | 22                              | 21           | 726.841              | 281.285       |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                   | 23                              | 22           | 145.919.971          | 176.127.012   |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                           | 24                              | 23           | 138.034.194          | 166.537.108   |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                            | 25                              | 24           | 7.885.777            | 9.589.904     |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)                                                    | 26                              | 25           | 47.981.885           | 46.591.424    |

|                                                                                                                                                                                          |    |    |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|---------------|---------------|
|                                                                                                                                                                                          |    |    |               |               |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                                         | 27 | 26 | 47.981.885    | 46.591.424    |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                                    | 28 | 27 | 0             | 0             |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                                         | 29 | 28 | 1.286.374     | 1.127.945     |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                              | 30 | 29 | 2.225.305     | 2.862.846     |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                                | 31 | 30 | 938.931       | 1.734.901     |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)                                                                                                                                         | 32 | 31 | 108.992.344   | 161.821.278   |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                 | 33 | 32 | 79.967.603    | 117.704.042   |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 34 | 33 | 5.679.107     | 5.292.563     |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                            | 35 | 34 | 543.108       | 628.631       |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                       | 36 | 35 | 0             | 0             |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                             | 37 | 36 | 0             | 0             |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                          | 38 | 37 | 22.802.526    | 38.196.042    |
| <del>— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br/>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>               |    | 38 |               |               |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                             | 39 | 39 | 3.597.631     | 17.423.926    |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                                   | 40 | 40 | 9.164.813     | 44.339.809    |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                     | 41 | 41 | 5.567.182     | 26.915.883    |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br/>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>                                                                                                          | 42 | 42 | 1.059.686.620 | 1.772.958.760 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                                   |    |    |               |               |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                                   | 43 | 43 | 208.953.305   | 640.376.245   |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                                 | 44 | 44 | 0             | 0             |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                             | 45 | 45 | 0             | 0             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                | 46 | 46 | 0             | 0             |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                       | 47 | 47 | 536.203       | 644.090       |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                | 48 | 48 | 28.959        | 31.816        |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                              | 49 | 49 | 0             | 0             |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                               | 50 | 50 | 9.197.588     | 15.045.969    |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                         | 51 | 51 | 0             | 0             |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                     | 52 | 52 | 9.733.791     | 15.690.059    |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                       | 53 | 53 | 268.938       | 967.208       |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                    | 54 | 54 | 268.938       | 1.036.708     |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                      | 55 | 55 | 0             | 69.500        |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                                                                                | 56 | 56 | 77.052.809    | 46.010.660    |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                               | 57 | 57 | 0             | 0             |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                  | 58 | 58 | 27.907.974    | 66.027.421    |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                      | 59 | 59 | 105.229.721   | 113.005.289   |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                                                                                     |    |    |               |               |

|                                                                    |    |    |               |               |
|--------------------------------------------------------------------|----|----|---------------|---------------|
|                                                                    |    |    |               |               |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                             | 60 | 60 | 0             | 0             |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                           | 61 | 61 | 95.495.930    | 97.315.230    |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                               | 62 | 62 | 1.278.373.716 | 2.429.025.064 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                             | 63 | 63 | 1.164.916.341 | 1.885.964.049 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                |    |    |               |               |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                             | 64 | 64 | 113.457.375   | 543.061.015   |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                           | 65 | 65 | 0             | 0             |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                   | 66 | 66 | 18.319.785    | 57.525.074    |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)                   | 67 | 67 | 0             |               |
| 22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)   | 68 | 68 | 0             |               |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b> |    |    |               |               |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                              | 69 | 69 | 95.137.590    | 485.535.941   |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                            | 70 | 70 | 0             | 0             |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VUZA STEFAN

Numele si prenumele

DUMITRIU ADRIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                                   |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          |                                  | Sume                                   |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--|
| A                                                                                                                        |  |                                 | B            | 1                   |                                  | 2                                      |  |
| Unități care au inregistrat profit                                                                                       |  | 01                              | 01           | 1                   |                                  | 485.535.941                            |  |
| Unități care au inregistrat pierdere                                                                                     |  | 02                              | 02           |                     |                                  |                                        |  |
| Unități care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere                                                                |  | 03                              | 03           |                     |                                  |                                        |  |
| II Date privind platile restante                                                                                         |  |                                 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |  |
| A                                                                                                                        |  |                                 | B            | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |  |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      |  | 04                              | 04           | 464.303             | 464.303                          | 0                                      |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                |  | 05                              | 05           | 464.303             | 464.303                          | 0                                      |  |
| - peste 30 de zile                                                                                                       |  | 06                              | 06           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| - peste 90 de zile                                                                                                       |  | 07                              | 07           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| - peste 1 an                                                                                                             |  | 08                              | 08           | 464.303             | 464.303                          | 0                                      |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)                                             |  | 09                              | 09           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate              |  | 10                              | 10           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                             |  | 11                              | 11           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 |  | 12                              | 12           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                   |  | 13                              | 13           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| - alte datorii sociale                                                                                                   |  | 14                              | 14           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  |  | 15                              | 15           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               |  | 16                              | 16           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               |  | 17                              | 17           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  |  | 18                              | 17a<br>(301) | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       |  | 19                              | 18           | 0                   | 0                                | 0                                      |  |
| III. Numar mediu de salariati                                                                                            |  |                                 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2020          |                                  | 31.12.2021                             |  |
| A                                                                                                                        |  |                                 | B            | 1                   |                                  | 2                                      |  |
| Numar mediu de salariati                                                                                                 |  | 20                              | 19           | 1.926               |                                  | 1.919                                  |  |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         |  | 21                              | 20           | 1.977               |                                  | 2.001                                  |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |  |                                 |              |                     | Nr.<br>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                               | 0                                      |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               |  |                                 |              | 23                  | 22                               | 0                                      |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             |  |                                 |              | 24                  | 23                               | 0                                      |  |

F30 - pag. 2

|                                                                                                                                                                       |    |              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                       | 25 | 24           | 0          |            |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                    | 26 | 25           | 0          |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:                                                                                             | 27 | 26           | 0          |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 28 | 27           | 0          |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                     | 29 | 28           | 0          |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 30 | 29           | 0          |            |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                                                        | 31 | 30           | 571.914    |            |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                                              | 32 | 31           | 0          |            |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                                           | 33 | 32           | 571.914    |            |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                                             | 34 | 33           | 571.914    |            |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile                                                                                                                     | 35 | 33a<br>(316) | 0          |            |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36 | 33b<br>(317) | 0          |            |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                          | 37 | 34           | 20.433.332 |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                         | 38 | 35           | 214.132    |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                                 | 39 | 36           | 20.219.200 |            |
| V. Tichete acordate salariaților                                                                                                                                      |    | Nr.<br>rd.   | Sume (lei) |            |
| A                                                                                                                                                                     |    | B            | 1          |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40 | 37           | 8.681.870  |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii                                                                             | 41 | 37a<br>(302) | 0          |            |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)                                                                                             |    | Nr.<br>rd.   | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| A                                                                                                                                                                     |    | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                                                | 42 | 38           | 143.086    | 167.602    |
| - 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<br>(318) | 0          | 0          |
| - dupa surse de finantare (rd. 40+41)                                                                                                                                 | 44 | 39           | 143.086    | 167.602    |
| - din fonduri publice                                                                                                                                                 | 45 | 40           | 0          | 0          |
| - din fonduri private                                                                                                                                                 | 46 | 41           | 143.086    | 167.602    |
| - dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                                               | 47 | 42           | 143.086    | 167.602    |
| - cheltuieli curente                                                                                                                                                  | 48 | 43           | 143.086    | 167.602    |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                                               | 49 | 44           | 0          | 0          |
| VII. Cheltuieli de inovare ***)                                                                                                                                       |    | Nr.<br>rd.   | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| A                                                                                                                                                                     |    | B            | 1          | 2          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                                 | 50 | 45           | 0          |            |
| - 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<br>(319) | 0          |            |
| VIII. Alte informații                                                                                                                                                 |    | Nr.<br>rd.   | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| A                                                                                                                                                                     |    | B            | 1          | 2          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52 | 46           | 0          | 0          |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                  | 53 | 46a<br>(303) | 0          | 0          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------|-------------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) | 0           | 0           |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 55 | 47           | 2.735.824   | 21.350.081  |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) | 359.610     | 18.481.701  |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) | 0           | 0           |
| Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 58 | 48           | 56.067.874  | 55.921.789  |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>                                                                                                                                                                                                           | 59 | 49           | 50.828.030  | 50.828.030  |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           | 39.950.100  | 39.950.100  |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           | 10.877.930  | 10.877.930  |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 62 | 52           | 0           | 0           |
| - dețineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) | 0           | 0           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           | 0           | 0           |
| Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 65 | 54           | 5.239.844   | 5.093.759   |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           | 2.229.650   | 1.773.052   |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56           | 3.010.194   | 3.320.707   |
| 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), <b>din care:</b>                                                                                                                                  | 68 | 57           | 105.337.555 | 165.092.794 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           | 45.894.966  | 50.986.256  |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) | 0           | 0           |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           | 2.265.210   | 1.338.626   |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60           | 18.575      | 4.133       |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>                                                                                                                                                                                       | 73 | 61           | 55.461.690  | 39.321.759  |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62           | 1.604.491   | 1.613.618   |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 75 | 63           | 11.550.505  | 36.121.872  |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76 | 64           | 42.306.694  | 1.586.269   |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 65           | 0           | 0           |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 78 | 66           | 0           | 0           |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               | 79 | 67           | 20.942.381  | 25.568.288  |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 80 | 68           | 0           | 0           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |              |             |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|-------------|-------------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                                | 81  | 69           | 0           | 0           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           | 0           | 0           |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                     | 83  | 71           | 5.976.634   | 4.131.042   |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                                    | 84  | 72           | 0           | 0           |
| - 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           | 59.028      | 4.131.042   |
| - 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           | 0           | 0           |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                   | 87  | 75           | 0           | 0           |
| - de la nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                                | 88  | 76           | 0           | 0           |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                 | 89  | 76a<br>(313) | 2.282       | 12.385      |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                                                                                      | 90  | 77           | 1.259.291   | 3.321.963   |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                               | 91  | 78           | 0           | 0           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                              | 92  | 79           | 0           | 0           |
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                                 | 93  | 80           | 0           | 0           |
| - actiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                     | 94  | 81           | 0           | 0           |
| - obligatiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                 | 95  | 82           | 0           | 0           |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                    | 96  | 82a<br>(320) | 0           | 0           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                           | 97  | 83           | 0           | 0           |
| Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>                                                                                                                                                                                                                                        | 98  | 84           | 10.593      | 12.267      |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                                | 99  | 85           | 5.546       | 8.150       |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                             | 100 | 86           | 5.047       | 4.117       |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>                                                                                                                                                                                                                     | 101 | 87           | 40.256.630  | 147.173.281 |
| - în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                              | 102 | 88           | 30.643.160  | 83.078.214  |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                             | 103 | 89           | 0           | 0           |
| - în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                           | 104 | 90           | 9.613.470   | 64.095.067  |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                          | 105 | 91           | 0           | 0           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>                                                                                                                                                                                                                     | 106 | 92           | 510.484     | 804.149     |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                         | 107 | 93           | 510.484     | 804.149     |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                          | 108 | 94           | 0           | 0           |
| Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>                                                                                                                                                                                           | 109 | 95           | 773.205.922 | 277.466.080 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), <b>(rd .97+98)</b>                                                                                | 110 | 96           | 0           | 0           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |             |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|-------------|-------------|
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 111 | 97            | 0           | 0           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 98            | 0           | 0           |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>                                                                                  | 113 | 99            | 632.405.403 | 0           |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 114 | 100           | 0           | 0           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 115 | 101           | 632.405.403 | 0           |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102           | 0           | 0           |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>                                                                                                                                                                                                     | 117 | 103           | 0           | 0           |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104           | 0           | 0           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105           | 0           | 0           |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                              | 120 | 106           | 31.200      | 2.515.501   |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           | 0           | 0           |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) | 0           | 0           |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>                                                                                                                                          | 123 | 108           | 111.935.489 | 159.207.794 |
| - 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           | 21.379.917  | 21.704.969  |
| - 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<br>(309) | 0           | 0           |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 7.966.193   | 23.223.631  |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>                                                                                                                         | 127 | 111           | 18.570.470  | 23.667.277  |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112           | 4.175.341   | 13.410.941  |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                               | 129 | 113           | 14.318.804  | 9.398.570   |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114           | 76.325      | 65.384      |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                       | 131 | 115           | 0           | 792.382     |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                            | 132 | 116           | 1.256.234   | 7.678.627   |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                  | 133 | 117           | 0           | 0           |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 | 118           | 0           | 0           |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                   | 135 | 118a<br>(310) | 0           | 0           |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                            | 136 | 119           | 0           | 0           |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice                                                                                                                                                                                                                                         | 137 | 120           | 0           | 0           |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice                                                                                                                                                                                                                                       | 138 | 121           | 0           | 0           |

|                                                                                                                                                                                                                |  |          |                    |                   |                   |                   |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| F30 - pag.6                                                                                                                                                                                                    |  |          |                    |                   |                   |                   |              |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>                                                                                                         |  | 139      | 122                | 1.040.933         | 61.173.250        |                   |              |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari<br>din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581)                                     |  | 140      | 123                | 754.164           | 60.912.082        |                   |              |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) |  | 141      | 124                | 286.769           | 121.936           |                   |              |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                |  | 142      | 125                | 0                 | 139.138           |                   |              |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           |  | 143      | 126                | 0                 | 0                 |                   |              |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)                                                                                                                        |  | 144      | 127                | 0                 | 0                 |                   |              |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                 |  | 145      | 128                | 0                 | 0                 |                   |              |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                            |  | 146      | 128a<br>(311)      | 0                 |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                           |  | 147      | 128b<br>(314)      | 0                 | 0                 |                   |              |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economice ****)                                                                                                                                            |  | 148      | 129                | 0                 | 0                 |                   |              |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  |  | 149      | 130                | 296.504.061       | 304.907.851       |                   |              |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                            |  | 150      | 131                | 296.504.061       | 304.907.851       |                   |              |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                          |  | 151      | 132                | 0                 | 0                 |                   |              |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                                |  | 152      | 133                | 0                 | 0                 |                   |              |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                                        |  | 153      | 134                | 0                 | 0                 |                   |              |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                                |  | 154      | 135                | 289.844           | 290.036           |                   |              |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                |  |          | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |  |          | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          |  | 155      | 136                | 0                 | 0                 |                   |              |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      |  |          | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |  |          | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                                   |  | 156      | 137                | 0                 | 0                 |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                                     |  | 157      | 138                | 0                 | 0                 |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                                  |  | 158      | 139                | 0                 | 0                 |                   |              |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP<br/>nr. 668/2014</b>                                                                                  |  |          | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |  |          | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                         |  | 159      | 140                | 0                 | 0                 |                   |              |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>                                                                                                                                                                              |  |          | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2020</b> |                   | <b>31.12.2021</b> |              |
|                                                                                                                                                                                                                |  |          |                    | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>  |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |  | <b>B</b> |                    | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                                                                                                        |  | 160      | 141                | 296.504.061       | X                 | 304.907.851       | X            |

|                                                                                                                                                                                                                           |     |            |             |           |             |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|-------------|-----------|-------------|-------|
| F30 - pag 7                                                                                                                                                                                                               |     |            |             |           |             |       |
| - deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)                                                                                                                                                                            | 161 | 142        | 27.305.182  | 9,21      | 27.305.181  | 8,96  |
| - deţinut de instituţii publice de subord. centrală                                                                                                                                                                       | 162 | 143        | 27.305.182  | 9,21      | 27.305.181  | 8,96  |
| - deţinut de instituţii publice de subord. locală                                                                                                                                                                         | 163 | 144        | 0           | 0,00      | 0           | 0,00  |
| - deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:                                                                                                                                                                    | 164 | 145        | 0           | 0,00      | 0           | 0,00  |
| - cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                             | 165 | 146        | 0           | 0,00      | 0           | 0,00  |
| - cu capital majoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 166 | 147        | 0           | 0,00      | 0           | 0,00  |
| - cu capital minoritar de stat                                                                                                                                                                                            | 167 | 148        | 0           | 0,00      | 0           | 0,00  |
| - deţinut de regii autonome                                                                                                                                                                                               | 168 | 149        | 0           | 0,00      | 0           | 0,00  |
| - deţinut de societăţi cu capital privat                                                                                                                                                                                  | 169 | 150        | 268.140.429 | 90,43     | 274.095.137 | 89,89 |
| - deţinut de persoane fizice                                                                                                                                                                                              | 170 | 151        | 1.058.450   | 0,36      | 3.507.533   | 1,15  |
| - deţinut de alte entităţi                                                                                                                                                                                                | 171 | 152        | 0           | 0,00      | 0           | 0,00  |
|                                                                                                                                                                                                                           |     | Nr. rd.    | Sume (lei)  |           |             |       |
| A                                                                                                                                                                                                                         |     | B          | 2020        | 2021      |             |       |
| 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:       | 172 | 153        | 0           | 0         |             |       |
| - către instituţii publice centrale;                                                                                                                                                                                      | 173 | 154        | 0           | 0         |             |       |
| - către instituţii publice locale;                                                                                                                                                                                        | 174 | 155        | 0           | 0         |             |       |
| - către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                            | 175 | 156        | 0           | 0         |             |       |
|                                                                                                                                                                                                                           |     | Nr. rd.    | Sume (lei)  |           |             |       |
| A                                                                                                                                                                                                                         |     | B          | 2020        | 2021      |             |       |
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care: | 176 | 157        | 0           | 0         |             |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                          | 177 | 158        | 0           | 0         |             |       |
| - către instituţii publice centrale                                                                                                                                                                                       | 178 | 159        | 0           | 0         |             |       |
| - către instituţii publice locale                                                                                                                                                                                         | 179 | 160        | 0           | 0         |             |       |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                          | 180 | 161        | 0           | 0         |             |       |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                 | 181 | 162        | 0           | 0         |             |       |
| - către instituţii publice centrale                                                                                                                                                                                       | 182 | 163        | 0           | 0         |             |       |
| - către instituţii publice locale                                                                                                                                                                                         | 183 | 164        | 0           | 0         |             |       |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora                                           | 184 | 165        | 0           | 0         |             |       |
| XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat                                                                                                                                                 |     | Nr. rd.    | Sume (lei)  |           |             |       |
| A                                                                                                                                                                                                                         |     | B          | 2020        | 2021      |             |       |
| Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                                                            | 185 | 165a (312) | 0           | 1.065.739 |             |       |

| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>                   |  |                |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>                                                                                      |  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
|                                                                                               |  | <b>B</b>       | <b>2020</b>       | <b>2021</b>       |
| - dividendele interimare repartizate 8)                                                       |  | 186            | 165b (315)        | 0                 |
|                                                                                               |  |                |                   | 60.000.000        |
| <b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                   |  |                |                   |                   |
| <b>A</b>                                                                                      |  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
|                                                                                               |  | <b>B</b>       | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:     |  | 187            | 166               | 0                 |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                            |  | 188            | 167               | 0                 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:     |  | 189            | 168               | 0                 |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                            |  | 190            | 169               | 0                 |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                |  |                |                   |                   |
| <b>A</b>                                                                                      |  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
|                                                                                               |  | <b>B</b>       | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2021</b> |
| Venituri obținute din activități agricole                                                     |  | 191            | 170               | 0                 |
| <b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b> |  | 192            | 170a (322)        | 0                 |
| - inundații                                                                                   |  | 193            | 170b (323)        | 0                 |
| - secetă                                                                                      |  | 194            | 170c (324)        | 0                 |
| - alunecări de teren                                                                          |  | 195            | 170d (325)        | 0                 |

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

VUZA STEFAN

Semnatura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMITRIU ADRIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                        | Nr.<br>rd. | Valori brute    |             |            |                                       |                             |
|-------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                   |            | Sold<br>initial | Cresteri    | Reduceri   |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                   |            |                 |             | Total      | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                 | B          | 1               | 2           | 3          | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |            |                 |             |            |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 01         | 0               | 0           | 0          | X                                     | 0                           |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 02         | 0               | 0           | 0          | X                                     | 0                           |
| Alte imobilizari                                                  | 03         | 1.787.011       | 257.904     | 822.591    | X                                     | 1.222.324                   |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale                  | 04         | 0               |             |            | X                                     | 0                           |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>                                       | 05         | 1.787.011       | 257.904     | 822.591    | X                                     | 1.222.324                   |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |            |                 |             |            |                                       |                             |
| Terenuri si amenajari de terenuri                                 | 06         | 81.675.616      | 1.046.655   | 0          | X                                     | 82.722.271                  |
| Constructii                                                       | 07         | 226.901.104     | 4.327.369   | 107.914    | 107.914                               | 231.120.559                 |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 08         | 716.289.452     | 21.685.482  | 1.181.236  | 1.181.236                             | 736.793.698                 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                             | 09         | 3.716.575       | 215.718     | 1.288      | 1.288                                 | 3.931.005                   |
| Investitii imobiliare                                             | 10         | 0               | 0           | 0          | 0                                     | 0                           |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 11         | 0               | 0           | 0          | 0                                     | 0                           |
| Active biologice productive                                       | 12         | 53.514          | 0           | 0          | 0                                     | 53.514                      |
| Imobilizari corporale in curs de executie                         | 13         | 79.071.155      | 54.108.471  | 13.235.068 | 0                                     | 119.944.558                 |
| Investitii imobiliare in curs de executie                         | 14         | 0               | 0           | 0          | 0                                     | 0                           |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale                    | 15         | 2.735.824       | 23.782.009  | 103.718    | 0                                     | 26.414.115                  |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>                                       | 16         | 1.110.443.240   | 105.165.704 | 14.629.224 | 1.290.438                             | 1.200.979.720               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 | 17         | 56.067.874      | 239.623     | 385.708    | X                                     | 55.921.789                  |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>                   | 18         | 1.168.298.125   | 105.663.231 | 15.837.523 | 1.290.438                             | 1.258.123.833               |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                           | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|-------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                                 | B       | 6            | 7                           | 8                                                      | 9                                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |         |              |                             |                                                        |                                              |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 19      | 0            |                             |                                                        | 0                                            |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 20      | 0            |                             |                                                        | 0                                            |
| Alte imobilizari                                                  | 21      | 574.296      | 490.754                     | 822.591                                                | 242.459                                      |
| TOTAL (rd.19+20+21)                                               | 22      | 574.296      | 490.754                     | 822.591                                                | 242.459                                      |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |         |              |                             |                                                        |                                              |
| Amenajari de terenuri                                             | 23      | 0            | 0                           | 0                                                      | 0                                            |
| Constructii                                                       | 24      | 58.928.439   | 11.525.599                  | 6.994                                                  | 70.447.044                                   |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25      | 211.467.146  | 34.330.258                  | 368.486                                                | 245.428.918                                  |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26      | 1.160.820    | 241.475                     | 182                                                    | 1.402.113                                    |
| Investitii imobiliare                                             | 27      | 0            | 0                           | 0                                                      | 0                                            |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 28      | 0            | 0                           | 0                                                      | 0                                            |
| Active biologice productive                                       | 29      | 33.478       | 3.339                       | 0                                                      | 36.817                                       |
| TOTAL (rd.23 la 29)                                               | 30      | 271.589.883  | 46.100.671                  | 375.662                                                | 317.314.892                                  |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)                                    | 31      | 272.164.179  | 46.591.425                  | 1.198.253                                              | 317.557.351                                  |

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari<br>(formulele de calcul se refera la<br>Nr.rd. din col.B) | rd.<br>OMF<br>nr.85/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Sold initial | Ajustari constituite<br>in cursul anului | Ajustari<br>reluete la venituri | Sold final<br>(col. 13=10+11-12) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| A                                                                                 |                              | B            | 10           | 11                                       | 12                              | 13                               |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                                  |                              |              |              |                                          |                                 |                                  |
| Cheltuieli de dezvoltare                                                          | 32                           | 32           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale              | 33                           | 32a<br>(301) | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Alte imobilizari                                                                  | 34                           | 33           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                               | 35                           | 34           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| <b>TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)</b>                                                  | 36                           | 35           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                                   |                              |              |              |                                          |                                 |                                  |
| Terenuri și amenajări de<br>terenuri                                              | 37                           | 36           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Constructii                                                                       | 38                           | 37           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Instalatii tehnice si masini                                                      | 39                           | 38           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                                              | 40                           | 39           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Investitii imobiliare                                                             | 41                           | 40           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale                | 42                           | 41           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Active biologice productive                                                       | 43                           | 42           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                                      | 44                           | 43           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                                      | 45                           | 44           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizări corporale                                 | 46                           | 44a<br>(302) | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| <b>TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)</b>                                                 | 47                           | 45           | 0            | 0                                        | 0                               | 0                                |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                                 | 48                           | 46           | 0            | 875.592                                  | 0                               | 875.592                          |
| <b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE -<br/>TOTAL (rd.35+45+46)</b>                       | 49                           | 47           | 0            | 875.592                                  | 0                               | 875.592                          |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VUZA STEFAN

Numele si prenumele

DUMITRIU ADRIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## SC CHIMCOMPLEX SA BORZESTI

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

lei

| Element al capitalului propriu                                       | Sold la 1<br>ianuarie 2021 | Cresteri            |                  | Reduceri            |                  | Sold la 31<br>decembrie 2021 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------------------|
|                                                                      |                            | Total, din<br>care: | prin<br>transfer | Total, din<br>care: | prin<br>transfer |                              |
| 0                                                                    | 1                          | 2                   | 3                | 4                   | 5                | 6                            |
| Capital social subscris varsat                                       | 296,504,061                | 8,403,790           |                  |                     |                  | 304,907,851                  |
| Capital social subscris nevarsat                                     | 0                          |                     |                  |                     |                  | 0                            |
| Prime de emisiune                                                    | 844,028                    | 3,825,536           |                  |                     |                  | 4,669,564                    |
| Rezerve din reevaluare                                               | 44,247,547                 |                     |                  |                     |                  | 44,247,547                   |
| Rezerve legale                                                       | 14,600,179                 | 27,153,051          |                  |                     |                  | 41,753,230                   |
| Alte rezerve                                                         | 15,538,085                 |                     |                  |                     |                  | 15,538,085                   |
| Rezerve din profit reinvestit                                        | 36,214,860                 | 4,468,216           |                  |                     |                  | 40,683,076                   |
| Actiuni proprii                                                      | 0                          | -116,633            |                  |                     |                  | -116,633                     |
| Instrumente de capitaluri proprii                                    | 0                          | -25,821             |                  |                     |                  | -25,821                      |
| Rezultatul reportat, din care:                                       | -105,423,218               | -3,253,638          | 0                | -72,499,402         | 0                | -36,177,454                  |
| - Rezultat reportat din anii anteriori                               | -85,452,882                |                     |                  | -69,901,360         |                  | -15,551,522                  |
| - Rezultatul reportat din adoptare IAS                               | -37,115,304                | -3,253,638          |                  |                     |                  | -40,368,942                  |
| - Rezultatul reportat din modificarea<br>politicilor contabile       | 15,685,952                 |                     |                  | 0                   | 0                | 15,685,952                   |
| - Rezultatul reportat din corectii pe<br>seama rezultatului reportat | 1,459,004                  |                     |                  | -2,598,042          |                  | 4,057,046                    |
| Rezultatul exercitiului                                              | 95,137,590                 | 390,398,351         |                  | 0                   |                  | 485,535,941                  |
| Repartizarea profitului                                              | -23,430,268                | -31,621,267         |                  | -23,430,268         |                  | -31,621,267                  |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>374,232,864</b>         | <b>399,231,585</b>  | <b>0</b>         | <b>-98,527,712</b>  | <b>0</b>         | <b>869,394,119</b>           |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAMDIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN

|                        |
|------------------------|
| <b>FLUX DE NUMERAR</b> |
|------------------------|

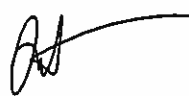
lei

| Denumirea elementului |   |                                                              | 2021         |
|-----------------------|---|--------------------------------------------------------------|--------------|
|                       | + | Profit net ( + ) sau pierdere (-)                            | 485,535,941  |
|                       | + | Amortizari si provizioane                                    | 46,591,424   |
|                       | - | Variatia stocurilor (+/-)                                    | 97,102,994   |
|                       | - | Variatia creantelor (+/-)                                    | 71,897,655   |
|                       | + | Variatia furnizorilor (+/-)                                  | 69,294,103   |
|                       | + | Variatia clientilor creditori (+/-)                          | -15,599,406  |
|                       | + | Variatia altor datorii (+/-)                                 | 81,957,764   |
| +                     | = | Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)            | 498,779,178  |
|                       | + | Sume din vanzarea si valorif. activelor si mij. fixe         | 0            |
|                       | - | Investitii in imobilizari corporale, total, din care:        | 72,044,866   |
|                       |   | - Achizitionarea de mij.fixe + alte cheltuieli de investitii | 55,212,179   |
|                       |   | - Executate in regie proprie                                 | 16,832,687   |
|                       | - | Investitii financiare                                        | -146,085     |
| +                     | = | Flux de numerar din activitatea de investitii (B)            | -71,898,782  |
|                       | + | Variatia sumelor datorate institutiilor de credit            | -328,038,472 |
|                       | + | Aport la capitalul societatii                                | 8,403,790    |
|                       | + | Prime de capital                                             | 3,825,537    |
|                       | - | Plati dividende                                              | 1,065,739    |
| +                     | = | Flux de numerar din activitatea financiara (C)               | -316,874,884 |
|                       | - | Variatia altor elemente de activ                             | -21,542,490  |
|                       | + | Variatia altor elemente de pasiv                             | -24,339,118  |
| +                     | = | Flux de numerar din alte activitati (D)                      | -2,796,628   |
|                       | + | Disponibilitati banesti la inceputul perioadei               | 40,785,955   |
|                       | + | Flux de numerar net (A+B+C+D)                                | 107,208,884  |
|                       | = | Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei               | 147,994,839  |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAM



DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN



## SC CHIMCOMPLEX SA BORZESTI

NOTA 1

## Active imobilizate

lei

| Elemente de active                | Sold la<br>1 ianuarie 2021 | Valoare bruta **) |                    |                   | Deprecieri<br>(amortizare sau provizioane) |                   |                    |                  | Sold la 31<br>decembrie<br>2021 |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------------------------|
|                                   |                            | 1                 | 2                  | 3                 | Sold la<br>31 decembrie<br>2021            | 4=1+2-3           | 5                  | 6                |                                 |
| 0                                 |                            |                   |                    |                   |                                            |                   |                    |                  | 8=5+6-7                         |
| 205 Conces.brevete, licente       | 421,196                    |                   | 247,855            | 247,853           | 421,388                                    | 284,423           | 198,276            | 247,663          | 235,036                         |
| 208 Alte inob.necorp.             | 574,928                    |                   | 10,049             | 574,928           | 10,049                                     | 206,331           | 376,020            | 574,928          | 7,423                           |
| 233 Imob necorp in curs RmV       | 790,886                    |                   | 0                  | 0                 | 790,886                                    |                   |                    |                  | 0                               |
| <b>TOTAL IMOB.NECORP.:</b>        | <b>1,787,011</b>           |                   | <b>257,904</b>     | <b>822,591</b>    | <b>1,222,323</b>                           | <b>490,754</b>    | <b>574,296</b>     | <b>822,591</b>   | <b>242,459</b>                  |
| 211 Terenuri si amenajari         | 81,675,616                 |                   | 1,046,655          |                   | 82,722,271                                 |                   |                    |                  |                                 |
| 212 Constructii                   | 226,901,104                |                   | 4,327,369          | 107,914           | 231,120,559                                | 11,525,599        | 58,928,439         | 6,994            | 70,447,044                      |
| 2131 Echip.tehnolog.              | 599,880,756                |                   | 16,099,259         | 1,152,169         | 614,827,846                                | 26,438,082        | 172,703,204        | 354,664          | 198,786,622                     |
| 2132 Aparate si inst.masura       | 60,019,176                 |                   | 2,684,540          | 16,762            | 62,686,954                                 | 2,935,663         | 18,017,365         | 5,541            | 20,947,487                      |
| 2133 Mijl.transport               | 56,389,520                 |                   | 2,901,683          | 12,305            | 59,278,898                                 | 4,956,513         | 20,746,577         | 8,281            | 25,694,809                      |
| 214 Mobilier, aparatura, birotica | 3,716,575                  |                   | 215,718            | 1,288             | 3,931,005                                  | 241,475           | 1,160,820          | 182              | 1,402,113                       |
| 217 Active biologice productive   | 53,514                     |                   | 0                  | 0                 | 53,514                                     | 3,339             | 33,478             | 0                | 36,817                          |
| 231 Imob. Corp in curs            | 79,071,155                 |                   | 54,108,471         | 13,235,068        | 119,944,558                                |                   |                    |                  |                                 |
| 4093, 4519 Avansuri               | 2,735,824                  |                   | 23,782,009         | 103,718           | 26,414,115                                 |                   |                    |                  |                                 |
| <b>TOTAL IMOB.CORPORALE</b>       | <b>1,110,443,240</b>       |                   | <b>105,165,704</b> | <b>14,629,224</b> | <b>1,200,979,720</b>                       | <b>46,100,671</b> | <b>271,589,883</b> | <b>375,662</b>   | <b>317,314,892</b>              |
| Imobiliz.financiare               | 56,067,874                 |                   | 239,623            | 386,707           | 55,921,780                                 | 875,592           |                    |                  | 875,592                         |
| <b>Total active imobilizate</b>   | <b>1,168,298,125</b>       |                   | <b>105,663,231</b> | <b>15,837,522</b> | <b>1,258,123,833</b>                       | <b>47,467,017</b> | <b>272,164,179</b> | <b>1,198,253</b> | <b>318,432,943</b>              |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAMDIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN

## Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

lei

| Denumirea provizionului                                                    | Sold la<br>1 ianuarie 2021 | Transferuri       |                   | Sold la 31<br>decembrie 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
|                                                                            |                            | in cont           | din cont          |                              |
| 0                                                                          | 1                          | 2                 | 3                 | 4=1+2-3                      |
| Provizioane pentru litigii                                                 | 0                          | 13,798,538        | 0                 | 13,798,538                   |
| Provizioane pentru dezafectare<br>imobilizari corporale inchidere depozite | 8,118,885                  | 161,115           | 69,500            | 8,210,500                    |
| Provizioane pentru terminarea contract<br>de munca                         | 0                          | 4,160,059         | 667,821           | 3,492,238                    |
| Alte provizioane                                                           | 9,776,209                  | 45,471,330        | 32,347,074        | 22,900,465                   |
| Ajustari ptr.deprecierea materiilor prime                                  | 1,567,733                  | 39,512            | 1,095,976         | 511,269                      |
| Ajustari ptr.deprecierea materialelor<br>consumabile                       | 872,432                    | 1,586,924         |                   | 2,459,356                    |
| Ajustari ptr.deprecierea materialelor de<br>natura obiectelor de inventar  | 25,768                     | 3,286             | 12,526            | 16,528                       |
| Ajustari ptr.deprecierea produselor                                        | 1,449                      | 887,636           | 542,689           | 346,396                      |
| Ajustari pt.depreciere semifabricate (394                                  | -                          | 249,889           | 11,539            | 238,350                      |
| Ajustari ptr.deprecierea marfurilor                                        | 62,453                     | 0                 | 948               | 61,505                       |
| Ajustari ptr.deprecierea ambalajelor                                       | 72,579                     | 76,997            | 50,142            | 99,434                       |
| Provizioane ptr.deprecierea creantelor<br>clienti                          | 1,340,412                  | 0                 | 18,602            | 1,321,810                    |
| Provizioane ptr.depreciere creantelor<br>decontari grup                    | 342,622                    |                   |                   | 342,622                      |
| Provizioane ptr.depreciere creantelor<br>debitori diversi                  | 20,409                     |                   | 2,480             | 17,929                       |
| <b>TOTAL</b>                                                               | <b>22,200,951</b>          | <b>66,435,286</b> | <b>34,819,297</b> | <b>53,816,940</b>            |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAMDIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN

Repartizarea profitului  
AN 2021

| lei                                 |             |
|-------------------------------------|-------------|
| Destinatia profitului               | Suma        |
| Profit net realizat                 | 485,535,941 |
| Profit repartizat total, din care : | 91,621,266  |
| - rezerva legala                    | 27,153,051  |
| - rezerva din profit reinvestit     | 4,468,216   |
| - acoperirea pierderii contabile    | 0           |
| - dividende interimare              | 60,000,000  |
| Profit de repartizat                | 393,914,675 |

In anul 2021 SC Chimcomplex SA Borzesti a realizat un profit net de 485.535.941 lei,  
din care s-a repartizat urmatoarele sume :

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| - rezerva legala                | 27,153,051 lei |
| - rezerva din profit reinvestit | 4,468,216 lei  |
| - dividende interimare          | 60,000,000 lei |

Propunem utilizarea profitului net ramas de repartizat in anul 2021 in suma de 393.914.675 lei astfel:

|                                                                        |                 |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| - acoperirea pierdere reportata                                        | 15,551,512 lei  |
| - alte rezeve - sursa proprie de finantare la<br>dispozitia societatii | 378,363,162 lei |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAM



DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN



## Analiza rezultatului din exploatare

lei

| Indicatorul                                                    | Exercitiul precedent 2020 | Exercitiul curent 2021 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|
| 0                                                              | 1                         | 2                      |
| 1. Cifra de afaceri neta                                       | 1,171,549,637             | 2,244,002,649          |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5) | 862,558,130               | 1,426,053,608          |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                            | 625,473,945               | 1,053,439,770          |
| 4. Cheltuieli activitatilor auxiliare                          | 199,628,396               | 335,678,974            |
| 5. Cheltuieli indirecte de productie                           | 37,455,789                | 36,934,865             |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)        | 308,991,507               | 817,949,041            |
| 7. Cheltuieli de desfacere                                     | 41,827,962                | 54,867,211             |
| 8. Cheltuieli generale de administratie                        | 69,119,045                | 84,210,765             |
| 9. Alte venituri din exploatare                                | 10,908,805                | -38,494,820            |
| 10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)                        | 208,953,305               | 640,376,245            |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAMDIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN

## Analiza rezultatului financiar

| INDICATOR                                 | lei                          |                           |
|-------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|
|                                           | Exercitiul precedent<br>2020 | Exercitiul curent<br>2021 |
| Venituri din dobanzi                      | 536,203                      | 644,090                   |
| Venituri din diferente de curs valutar    | 9,197,588                    | 15,045,969                |
| <b>TOTAL VENITURI</b>                     | <b>9,733,791</b>             | <b>15,690,059</b>         |
| Cheltuieli privind dobanzile              | 77,052,809                   | 46,010,660                |
| Cheltuieli cu diferentele de curs valutar | 26,947,594                   | 64,303,962                |
| Alte cheltuieli financiare                | 1,229,318                    | 2,690,667                 |
| <b>TOTAL CHELTUIELI</b>                   | <b>105,229,721</b>           | <b>113,005,289</b>        |
| <b>REZULTATUL FINANCIAR</b>               | <b>-95,495,930</b>           | <b>-97,315,230</b>        |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AYRAM



DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN



Situatia creantelor

lei

| Creante                                  | Sold la<br>31 decembrie 2021<br>(col. 2+3) | Termen de lichiditate |            |
|------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|------------|
|                                          |                                            | sub 1 an              | peste 1 an |
| 0                                        | 1                                          | 2                     | 3          |
| Total, din care :                        | 244,230,023                                | 244,230,023           | 0          |
| - CREANTE COMERCIALE                     | 115,565,353                                | 115,565,353           |            |
| - CREANTE SOCIETATI DIN CADRUL GRUPULUI  | 25,225,666                                 | 25,225,666            |            |
| - CREANTE PERSONAL SI ASIGURARI SOCIALE  | 1,617,751                                  | 1,617,751             |            |
| - TVA DE RECUPERAT                       | 22,704,265                                 | 22,704,265            |            |
| - DEBITORI                               | 4,131,042                                  | 4,131,042             |            |
| - DIVIDENDE REPARTIZATE IN CURSUL ANULUI | 60,000,000                                 | 60,000,000            |            |
| - ALTE CREANTE                           | 14,985,946                                 | 14,985,946            |            |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAMDIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN

**Situatia datoriilor**

lei

| Datorii                                                  | Sold la<br>31 decembrie<br>2021<br>(col. 2+3+4) | Termen de exigibilitate |                    |             |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------|
|                                                          |                                                 | sub 1 an                | 1-5 ani            | peste 5 ani |
| 0                                                        | 1                                               | 2                       | 3                  | 4           |
| <b>Total, din care:</b>                                  | <b>601,300,653</b>                              | <b>308,075,935</b>      | <b>293,224,718</b> | <b>0</b>    |
| - sume datorate institutiilor de credit                  | 323,973,711                                     | 31,394,634              | 292,579,077        |             |
| - datorii comerciale                                     | 159,207,794                                     | 159,207,794             |                    |             |
| - datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate | 23,223,631                                      | 23,223,631              |                    |             |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale    | 13,813,569                                      | 13,813,569              |                    |             |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului        | 9,788,324                                       | 9,788,324               |                    |             |
| - fonduri speciale                                       | 65,384                                          | 65,384                  |                    |             |
| - datorii societati din cadrul grupului                  | 7,678,627                                       | 7,678,627               |                    |             |
| - leasinguri si alte imprumuturi                         | 2,484,701                                       | 1,839,060               | 645,641            |             |
| - decontari cu asociatii privind capitalul               | 60,023,658                                      | 60,023,658              | 0                  |             |
| - creditorii diversi si alte datorii                     | 1,041,254                                       | 1,041,254               | 0                  |             |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAM



DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN



## PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principiile , politicile si metodele contabile care au stat la baza intocmirii Situatiilor Financiare cu ocazia inchiderii exercitiului financiar 2021 sunt cuprinse in Manualul de politici si proceduri contabile al SC Chimcomplex SA Borzesti .

### Bazele contabilitatii

Situatiile financiare sunt intocmite conform Standardelor Internationale de Contabilitate cu respectarea Legii contabilitatii nr. 82/1991, a Ordinului ministrului finantelor publice pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate nr.1802 din 2014, in vigoare de la 01.01.2015, si a Ordinului nr. 85/26.01.2022 privind principalele aspecte legate de Intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile.

### Baza Intocmirii situatiilor financiare

Exercitiul financiar incepe la 1 ianuarie si se incheie la 31 decembrie.

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2021 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii:

- continuitatii activitatii ;
- permanentei metodelor ;
- prudentei ;
- contabilitatii de angajamente ;
- evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- intangibilitatii - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent ;
- necompensarii ;
- prevalentei economicului asupra juridicului ;
- evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie ;
- pragului de semnificatie .

### Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii fiind recunoscute in Contul de profit si pierdere. Soldurile sunt convertite la finele fiecărei luni in lei, la cursul de schimb BNR al pietei valutare. La sfarsitul exercitiului financiar 2021, rata oficiala comunicata de B.N.R. de 4,3707 lei/usd si 4,9481 lei/euro. Diferente de curs inregistrate se recunosc in contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

### Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea realizabila.

### Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale inscrise in evidenta contabila constau in brevete de inventie, licente, programe informatice si teme de cercetare, inregistrate initial la cost, evaluarea ulterioara fiind efectuata prin aplicarea tratamentului de baza.

### Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale constau in terenuri, cladiri, constructii tehnologice, utilaje, aparate de masura si control, mijloace de transport si alte mijloace fixe si sunt inregistrate initial la cost. Ulterior recunoasterii initiale ca activ, imobilizarile corporale au fost prezentate la valoarea reevaluată, care reprezinta valoarea justa la momentul reevaluării, mai puțin orice amortizare ulterioară cumulată aferentă și pierderile cumulate din depreciere.

Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara conform Legii 15/1994 cu modificarile ulterioare.

Imobilizarile corporale in curs s-au inregistrat in contabilitate la cost .

### Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare constau in titlurile de participare la capitalul social al altor societati, in garantii acordate furnizorilor , in garantii si cautiuni depuse la terti.

**Numerar si echivalente de numerar**

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind disponibilitatile in casa, banca, valorile de incasat si alte valori.

**Stocuri**

Stocurile societatii sunt constituite din: materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, produse si marfuri. Stocurile materiale achizitionate sunt inregistrate la costul de achizitie, iar produsele la costul de productie. Costul stocurilor este determinat prin metoda "primul intrat, primul iesit"(FIFO), cu exceptia produselor finite si marfurilor unde se aplica metoda costului mediu ponderat.

**Veniturile**

Veniturile societatii provin in principal din vanzari de produse finite, marfuri si prestari de servicii.

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor.

**Costurile indatorarii**

Costul cu dobanzile aferente imprumuturilor sunt inregistrate pe cheltuieli in momentul aparitiei si nu sunt incluse in costul de productie .

**Datorii**

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala

**Provizioanele**

Societatea a constituit provizioane(ajustari pentru depreciere) pentru:

- clienti incerti si debitori diversi
- stocuri produse finite si marfuri
- personal
- provizioane dezafeclare

**Instrumente financiare**

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele acestuia, creantele si datoriile comerciale.

**DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAM**



**DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN**



**Participatii si surse de finantare**

Forma de organizare a SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti este de societate pe actiuni.

1. La data de 31.12.2021, conform inregistrarilor de la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Bacau - Certificat Constatator nr. 937858/15.12.2021, capitalul social al societatii este de 304.907.851 lei, impartit in 304.907.851 actiuni cu valoare nominala de 1 leu/actiune , cu urmatoarea structura :

| Acționari                | Nr. Acțiuni | % din capitalul social |
|--------------------------|-------------|------------------------|
| CRC ALCHEMY HOLDING B.V. | 260,251,528 | 85.3542%               |
| A.A.A.S                  | 27,305,181  | 8.9552%                |
| PERSOANE JURIDICE        | 13,843,609  | 4.5403%                |
| PERSOANE FIZICE          | 3,507,533   | 1.1504%                |

2. Capital social subscris nevarsat : 0 lei
3. Societatea nu are actiuni rascumparabile.
4. Societatea nu a emis obligatiuni

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAM



DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN



Informatii privind salariati si membrii organelor de administratie , conducere si de supraveghere

#### Administrarea societatii

In anul 2021 administrarea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie , format din :

In perioada 01 ianuarie 2021 - 30.07.2021

- dr.ec. av.STEFAN VUZA, in calitate de presedinte al Consiliului de Administratie;
- dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
- ec.STAICU DUMITRU FLORIAN, Membru al Consiliului de Administratie;
- ing.COJOC IULIAN LIVIU, membru al Consiliului de Administratie;
- ec. COLTEANU CRISTIAN VALENTIN, Membru al Consiliului de Administratie;

In perioada 30.07.2021 - 31.12.2021

- dr.ec. av.STEFAN VUZA, in calitate de presedinte al Consiliului de Administratie;
- dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
- ec. FRANK HAJDINJAK, Membru al Consiliului de Administratie;
- ing.COJOC IULIAN LIVIU, membru al Consiliului de Administratie;
- ec. MIHAI DAN TODOR, Membru al Consiliului de Administratie;

#### Salarizarea directorilor, administratorilor

- salariile managerilor au fost stabilite de catre Consiliul de Administratie prin contractul de management, iar indemnizatiile administratorilor au fost stabilite de catre AGA

- obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori

NU ESTE CAZUL

- valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului

NU ESTE CAZUL

- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele acestora

NU ESTE CAZUL

Conducerea executiva a fost asigurata in anul 2021 de o echipa formata din:

- > CEO / Director General - Tivadar Runtag
- > CFO / Director Financiar – Adrian Dumitriu
- > CTO / Director Tehnic – Dumitru Coman
- > CCO / Director Comercial
  - pana la data de 03.12.2021 – Armand Spiru Ciobescu
  - de la data de 03.12.2021 – Dan Moldovan
- > CCO / Director Achizitii si Logistica de la data de 03.12.2021 – Armand Spiru Ciobescu
- > COO / Director Operatiuni Sucursala Ramnicu Valcea – Victor Avram
- > COO / Director Operatiuni Platforma Borzesti
  - de la data de 08.10.2021 – Luminita Balaita
  - pana la data de 08.10.2021 – Daniel Prisacariu

#### Salariati Chimcomplex:

|                                   | Total     |          |                |
|-----------------------------------|-----------|----------|----------------|
|                                   | din care: | Borzesti | Ramnicu Valcea |
| numar salariati total, din care:  | 2,001     | 755      | 1,246          |
| - muncitori calificati            | 1,417     | 528      | 889            |
| - muncitori necalificati          | 3         | 0        | 3              |
| - sefi formatie                   | 98        | 42       | 56             |
| - TESA                            | 483       | 185      | 298            |
| cheltuieli cu salariile           | 166,537   | 76,016   | 90,521 mil lei |
| cheltuieli cu asigurarile sociale | 9,590     | 2,630    | 6,960 mil lei  |

DIRECTOR GENERAL ,  
VICTOR AVRAM



DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN



**PRINCIPALII INDICATORI  
AI ACTIVITATII ECONOMICO - FINANCIARE**

| INDICATORI                                              | EXERCITIUL     |               |
|---------------------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                                         | PRECEDENT 2020 | INCHEIAT 2021 |
| Cifra de afaceri                                        | 1,171,549,637  | 2,244,002,649 |
| Active circulante                                       | 316,281,485    | 592,491,018   |
| Stocuri                                                 | 103,163,162    | 200,266,156   |
| Active imobilizate                                      | 896,133,946    | 939,690,890   |
| Profit brut /Pierdere                                   | 113,457,375    | 543,061,015   |
| Profit net /Pierdere                                    | 95,137,590     | 485,535,941   |
| Cheltuieli totale                                       | 1,164,916,341  | 1,885,964,049 |
| Numar de actiuni                                        | 235,320,683    | 304,907,851   |
| Capital social                                          | 296,504,061    | 304,907,851   |
| Capitaluri proprii                                      | 374,232,864    | 869,394,119   |
| Datorii totale - din care:                              | 793,686,664    | 601,300,653   |
| Datorii pe termen scurt                                 | 232,160,839    | 308,075,935   |
| Active totale                                           | 1,228,743,949  | 1,556,375,513 |
| Costul vanzarilor                                       | 816,228,053    | 1,432,842,477 |
| Capital imprumutat                                      | 561,525,825    | 293,224,718   |
| <b>INDICATORI ECONOMICI</b>                             |                |               |
| <b>1. Indicatori de rentabilitate</b>                   |                |               |
| Rata rentabilitatii economice                           | 0.303          | 0.625         |
| Rata rentabilitatii financiare                          | 0.254          | 0.558         |
| Rata rentabilitatii resurselor consumate                | 0.082          | 0.257         |
| <b>2. Indicatori de lichiditati</b>                     |                |               |
| Lichiditate curenta                                     | 1.36           | 1.92          |
| Lichiditate imediata                                    | 0.92           | 1.27          |
| Rata solvabilitatii generale                            | 5.29           | 5.05          |
| <b>3. Indicatori de risc</b>                            |                |               |
| Gradul de indatorare                                    | 150.05%        | 33.73%        |
| Acoperirea dobanzilor                                   | 2.47           | 12.80         |
| <b>4. Indicatori de echilibru financiar</b>             |                |               |
| Rata datoriilor                                         | 0.65           | 0.39          |
| Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate c | 0.42           | 0.93          |
| <b>5. Indicatori de gestiune</b>                        |                |               |
| Viteza de rotatie a stocurilor                          | 16             | 22            |
| Viteza de rotatie a debitelor clienti (zile)            | 26             | 17            |
| Viteza de rotatie a creditelor furnizori (zile)         | 30             | 19            |
| Viteza de rotatie active imobilizate                    | 1.31           | 2.39          |
| Viteza de rotatie active totale                         | 0.95           | 1.44          |
| Rotatia activelor circulante                            | 3.70           | 3.79          |
| Numarul de zile de stocare                              | 46.05          | 38.65         |
| <b>6. Indicatori privind rezultatul pe actiune</b>      |                |               |
| Rezultat net pe actiune (lei/actiune)                   | 0.404          | 1.592         |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAM



DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN



## Alte informatii:

- a) Informatii cu privire la prezentarea societatii
- |   |                                                                                 |                                             |
|---|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1 | Denumirea agentului economic                                                    | S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI              |
| 2 | Forma juridica                                                                  | Societate comerciala pe actiuni             |
| 3 | Adresa                                                                          | Str. Industriilor nr. 3, Onesti, jud. Bacau |
| 4 | Inmatriculata la Registrul Comertului, cu nr. J4/493/1991, cod fiscal RO 960322 |                                             |

- b) Informatii cu privire la participarea la capitalul social al altor societati

SC CHIMCOMPLEX SA detine titluri de participare la capitalul social al altor societati in valoare totala de 50.828.030 lei (valoare contabila) astfel:

| Denumire                                              | Adresa                                      | Profil de activitate                                | VALOARE CONTABILA |              |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|--------------|
|                                                       |                                             |                                                     | lei               | % in capital |
| SC A4 IMPEX SRL ONESTI                                | Str. Industriilor 3, Onesti jud. Bacau      | Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza | 4,733,030         | 99.9998%     |
| SC A5 INVEST SRL                                      | Str. Industriilor 3, Onesti, Bacau          | Operatiuni de mecanica generala                     | 6,100,000         | 100%         |
| SC A6 IMPEX SA DEJ                                    | Str. Bistritei nr.63, Dej                   | Producerea si comercializarea energiei electrice    | 38,270,100        | 33.6453%     |
| AISA INVEST SRL                                       | Bd. Muncii nr. 12, Cluj, jud. Cluj          | Consultanta                                         | 19,900            | 19.5122%     |
| UZUC PLOIESTI                                         | Str Depoului nr. 16, Ploiesti, jud. Prahova | Fabric. alte masini si utilitaje specifice          | 1,680,000         | 0.5656%      |
| ASOCIATIA PRODUCATORILOR DE PRODUSE DE UZ FITOSANITAR | str. Romulus nr.6, sector 3, Bucuresti      |                                                     | 1,000             |              |
| ASOCIATIA VALCEA DUAL LEARNING                        | Str. Depozitelor nr.12 Valcea               | Sustinerea invatamentului profesional               | 24,000            | 16.6090%     |

- c) Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii fiind recunoscute in Contul de profit si pierdere. Soldurile sunt convertite la finele fiecarei luni in lei, la cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei din ultima zi bancara a lunii in cauza.  
La sfarsitul exercitiului financiar 2021, rata oficiala comunicata de B.N.R. de 4,3707 lei/usd si 4,9481 lei/euro.  
Diferente de curs inregistrate se recunosc in contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutare,

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAM

DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN

**Informatii referitoare la impozitul pe profit**  
**AN 2021**

|                                                                                            | <b>VALOARE - LEI</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>A PROFIT BRUT - PIERDERE</b>                                                            | <b>543,061,015</b>   |
| <b>B DEDUCERI DIN VENITURI</b>                                                             | <b>148,782,588</b>   |
| REZERVA LEGALA                                                                             | 27,153,051           |
| VENITURI DIN ANULARI DE PROVIZIOANE                                                        | 28,650,785           |
| COSTUL EXCEDENTAR AL INDATORARII REPORTAT                                                  | 92,978,753           |
| <b>C CHELTUIELI - NEDEDUCTIBILE</b>                                                        | <b>96,549,424</b>    |
| - AMORTIZARE NEDEDUCTIBILA                                                                 | 7,366,078            |
| - MAJORARI SI PENALITATI din care :                                                        | 22,122,872           |
| CHELTUIELI DEPASIRE CONCENTRATII DE APE UZATE                                              | 21,636,468           |
| - DEPASIRE CHELTUIELI SOCIALE                                                              | 0                    |
| - DONATII SI SPONSORIZARI                                                                  | 14,060,512           |
| - PROVIZIOANE PENTRU DREPTURI SALARIALE                                                    | 8,796,055            |
| - PROVIZIOANE Warrant an 2020- contract finantare Credit Suisse                            | 14,063,026           |
| - PROVIZIOANE ASIGURARE CLIENTI                                                            | 2,281,728            |
| - PROVIZIOANE LITIGII                                                                      | 13,798,538           |
| - PROVIZIOANE EMISII CO2                                                                   | 9,425,782            |
| - AJUSTARI STOCURI PRODUSE FINITE/SEMIFABRICATE                                            | 826,124              |
| - AJUSTARI STOCURI MATERII PRIME/MATERIALE /AMBALAJE                                       | 1,706,720            |
| - AJUSTARE PIERDERE VALOARE ACTIUNI                                                        | 875,592              |
| - PIERDERI DIN CREANTE                                                                     | 18,602               |
| - CONSUMURI ,CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE + TVA                                                | 528,940              |
| - CHELTUIELI AUTOTURISME                                                                   | 22,670               |
| - ALTE CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE                                                            | 656,184              |
| <b>D PROFIT IMPOZABIL (A-B+C)</b>                                                          | <b>490,827,851</b>   |
| <b>E IMPOZIT PE PROFIT 16%</b>                                                             | <b>78,532,456</b>    |
| <b>CREDIT FISCAL:IMPOZIT SCUTIT , potrivit art.22.(1) Codul Fiscal (profit reinvestit)</b> | <b>752,542</b>       |
| <b>G IMPOZIT PROFIT inainte de scaderea sponsorizarilor (E-F) :</b>                        | <b>77,779,915</b>    |
| <b>H SPONSORIZARI in limitele prevazute in Codul Fiscal art 25(4) i. :</b>                 | <b>12,410,512</b>    |
| <b>I Facilitate reducere capitaluri proprii OUG153/2021</b>                                | <b>7,844,328</b>     |
| <b>J IMPOZIT PE PROFIT ANUAL (G-H-I)</b>                                                   | <b>57,525,074</b>    |

**DIRECTOR GENERAL ,**  
**VICTOR AVRAM**



**DIRECTOR FINANCIAR,**  
**DUMITRIU ADRIAN**



## Situatia creantelor fata de societatile afiliate

lei

| Societatea                 | 31.12.2020        | 31.12.2021        |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| A6 Impex                   | 43,013            | 2,332,872         |
| Eurohouse Com              | 11,861            | 135,102           |
| Iasitex SA                 | 1,423             | 1,423             |
| Novatextile Bumbac         | 151,126           | 116,140           |
| CRC Impex                  | 18,923,402        | 20,551,175        |
| Sinterom SA                | 1,984             | 1,984             |
| Somes Dej                  | 351,022           | 351,022           |
| Sistemplast Ramnicu Valcea | 0                 | 4,326,627         |
| Uzuc SA Ploiesti           | 1,436,289         | 1,459,526         |
| Caromet SA Caransebes      | 1,043,836         | 1,129,483         |
| CRC ZEUS HOLDING           | 196,316           | 185,569           |
| Vitoria Serv Iasi          | 41,400            | 41,400            |
| <b>Total</b>               | <b>22,201,672</b> | <b>30,632,323</b> |

## Situatia datoriilor catre societatile afiliate

lei

| Societatea                 | 31.12.2020       | 31.12.2021       |
|----------------------------|------------------|------------------|
| CRC Impex                  | 833              | 833              |
| Greencomplex SRL Onesti    | 19,944           | 25,066           |
| A 5 Invest                 | 916,203          | 1,245,786        |
| AISA Invest Cluj           | 833              | 6,664            |
| Iasitex SA                 | 75,842           | 75,842           |
| Caromet SA Caransebes      | 146,928          | 9,875            |
| Inav SA Bucuresti          | 45,722           | 3,911            |
| Uzuc SA Ploiesti           | 0                | 0                |
| Eurohouse Com              | 46,798           | 0                |
| Sistemplast Ramnicu Valcea | 0                | 6,307,519        |
| Somes Dej                  | 3,131            | 3,131            |
| <b>Total</b>               | <b>1,256,234</b> | <b>7,678,627</b> |

DIRECTOR GENERAL,  
VICTOR AVRAM



DIRECTOR FINANCIAR,  
DUMITRIU ADRIAN



**C A T R E,**

**ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR  
S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI**

Supunem aprobarii repartizarea profitului net realizat in anul 2021 , in  
valoare de 485.535.941 lei dupa cum urmeaza:

- 27.153.051 lei Rezerve legale
- 4.468.216 lei Rezerve din profit reinvestit
- 60.000.000 lei Dividende interimare distribuite in cursul anului 2021
- 15.551.512 lei Acoperirea pierderii reportate din anii anteriori
- 378.363.162 lei Alte rezerve - sursa proprie de finantare

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE  
STEFAN VUZA**

**VUZA  
STEFAN**

Semnat digital  
de VUZA STEFAN  
Data: 2022.04.27  
15:45:15 +03'00'

## DECLARATIE

**in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata ,  
cu modificarile si completarile ulterioare**

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

Entitate: **S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI**

Judetul: **04-BACAU**

Adresa: localitatea **ONESTI**, str. **INDUSTRIILOR**, nr. **3**, tel. **0234/302100**

Numar din registrul comertului: **J04/493/1991**

Forma de proprietate: **34-Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **2013-Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza**

Cod unic de inregistrare: **RO960322**

**Subsemnatii Victor Avram in calitate de Director General si Adrian Dumitriu in calitate de Director Financiar, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata , cu modificarile si completarile ulterioare , ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirmam urmatoarele:**

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

### Semnatura

**Victor Avram**  
**Director General**



**Adrian Dumitriu**  
**Director Financiar**



# **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**asupra situațiilor financiare încheiate la  
31 DECEMBRIE 2021**

**de către  
CHIMCOMPLEX S.A.**

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit GS CONSULTING S.R.L.  
Registrul Public Electronic P2223

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Acționarii companiei **CHIMCOMPLEX S.A.**

### Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **CHIMCOMPLEX S.A.** („Societatea”), cu sediul social în Onești, str. Industriilor, nr. 3, identificată prin cod unic de identificare 960322, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

|                                                        |                   |
|--------------------------------------------------------|-------------------|
| 1. Total active:                                       | 1.556.375.513 lei |
| 2. Total capitaluri proprii:                           | 869.394.119 lei   |
| 3. Rezultatul brut al exercițiului financiar - Profit: | 543.061.015 lei   |

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Companiei la data de 31 decembrie 2021, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

### Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). 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 Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru

auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### **Aspectele cheie de audit**

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

- Recunoașterea veniturilor;
- Impactul pandemiei de coronaviruză.

#### **Aspecte cheie**

#### **Modul în care auditul nostru a adresat aspectele cheie**

##### ***Recunoașterea veniturilor***

Principalele segmente de activitate din care Compania obține venituri sunt:

- Vânzarea produselor finite;
- Vânzarea semifabricatelor și produselor reziduale;
- Prestări servicii;
- Chirii;
- Activități diverse;
- Vânzarea mărfurilor;

Din punct de vedere procentual, veniturile din vânzarea produselor finite reprezintă 97% din cifra de afaceri, cele din vânzarea semifabricatelor și produselor reziduale reprezintă 0,002%, cele din prestări servicii reprezintă 0,1%, cele din chirii reprezintă 0,1%, cele din activități diverse reprezintă 1%,

Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- analiza politicilor contabile cu privire la recunoașterea veniturilor pentru a determina dacă acestea sunt în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;

- solicitarea și analiza, prin eșantionare, a documentelor justificative aferente tranzacțiilor, precum și corelarea cu situațiile vânzărilor și creanțelor înregistrate;

- verificarea întocmirii corecte a notelor

iar veniturile din vânzarea mărfurilor reprezintă contabile;  
2% din cifra de afaceri.

Informații cu privire la recunoașterea veniturilor sunt prezentate în Nota 4.1 – Analiza rezultatului din exploatare, precum și în Nota 6 – Principii, politici și metode contabile la situațiile financiare.

Aceste venituri sunt semnificative în contextul rezultatului global al exercițiului financiar, motiv pentru care sunt importante pentru auditul nostru, iar recunoașterea lor este considerată un aspect cheie.

#### **Impactul pandemiei de coronaviroză**

Pandemia de coronaviroză, care a avut debutul în România în luna februarie 2020, a declanșat o serie de evenimente la nivel național și internațional care au restrâns activitatea populației și a companiilor din majoritatea domeniilor de activitate.

În acest context, se impune o analiză a impactului pe care pandemia l-a avut asupra modelului de afaceri a Companiei, asupra capacității acesteia de a-și onora obligațiile, asupra modificărilor în structura personalului ș.a.

De asemenea, se impune o evaluare asupra capacității Companiei de a-și continua activitatea în condiții cât mai normale.

Informații privind modul în care pandemia de

- verificarea respectării principiului independenței exercițiilor;

- verificarea reflectării adecvate a veniturilor în contul de profit și pierdere și prezentarea în notele la situațiile financiare individuale.

Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- analiza veniturilor și fluxurilor de numerar;

- solicitarea și analiza unei situații privind accesul la schemele de ajutor guvernamentale;

- analiza modului în care Compania și-a achitat datoriile față de bugetul de stat.

- calculul și analiza principalilor indicatori, precum lichiditatea și solvabilitatea;

- analiza modificărilor schemei de personal și investigarea modului în care resursa umană și-a desfășurat activitatea și dacă munca la distanță a afectat productivitatea;

- analiza evoluției încasărilor și plăților față de

coronaviroză a afectat activitatea Companiei sunt prezentate în declarația nefinanciară întocmită în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014.

perioadele precedente;

- analiza modificărilor privind principalii clienți și furnizori.

La data prezentului raport, Chimcomplex S.A. nu se află într-o situație de incertitudine privind continuitatea activității.

- analiza modului de gestionare a contractelor de finanțare și a capacității de onorare a obligațiilor;

- purtarea de discuții cu conducerea cu privire la modul de desfășurare a activității în contextul pandemic și a impactului asupra continuității activității.

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

#### **Alte informații**

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor și declarația nefinanciară.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Conform punctului 492<sup>1</sup>, alin. (1) din Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014, Anexa 1, capitolul 7, entitățile care au un număr mediu mai mare de 500 de salariați în cursul exercițiului financiar includ în raportul administratorilor o declarație nefinanciară.

Raportul administratorilor și declarația nefinanciară nu fac parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor și declarația nefinanciară.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 cu privire la CHIMCOMPLEX S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

**Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare**

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 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.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

### **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem

atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

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

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

#### **Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare**

Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale CHIMCOMPLEX S.A. pentru exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2020, 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022 în AGA din 27.04.2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 6 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate de la 31 decembrie 2016 până la 31 decembrie 2021.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar adresat Comitetului de audit al Companiei, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată;
- Nu am furnizat pentru Companie niciunul dintre serviciile non-audit interzise, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

#### Alte aspecte

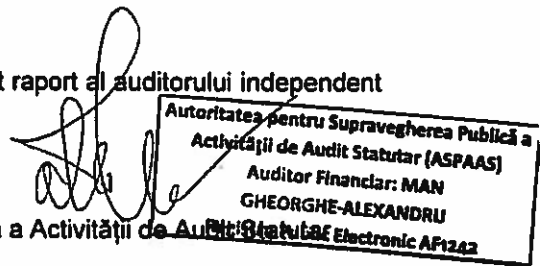
Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Companiei, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Companiei acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Companiei și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 31.03.2022

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu număr de înregistrare AF1242



pentru și în numele G5 CONSULTING S.R.L.

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu număr de înregistrare FA223

Adresa auditorului:

G5 Consulting S.R.L.  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2, jud. Cluj, România  
Nr. ord. Reg. Com.: J12/943/2002, CUI: 14650690  
Tel/Fax: +40 264 214 434, Mobil: +40 744 583 031  
Mail: office.g500@yahoo.com

