

DECLARATIE  
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii  
nr.82/1991

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

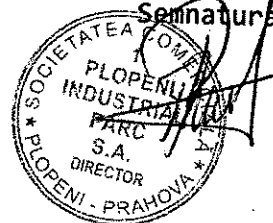
Entitate: SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA  
Judetul: 29--PRAHOVA  
Adresa: localitatea PLOPENI, str. B-DUL INDEPENDENTEI, nr. 4, tel. 0244221431  
Numar din registrul comertului: J29/219/2003  
Forma de proprietate: 12-Societati comerciale cu capital integral de stat  
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN):9411-Activitati ale organizatiilor economice si patronale;  
Cod unic de inregistrare: 15201924

Subsemnatul PETRESCU THEODOR  
imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la  
31/12/2021  
si confirma ca:

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.



S.C.PLOPENI INDUSTRIAL PARC S.A.  
Nr. Inregistrare.....699.....  
Ziua 24 Luna 05 Anul 2022.

## Raportul auditorului independent

Catre actionarii S.C.Plopeni Industrial Parc S.A.

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare intocmite de societate la data de 31.12.2021

### Opinie

1. Am auditat situatiile financiare anuale anexate ale S.C.Plopeni Industrial Parc S.A.,cu sediul social in orasul Plopeni,str.Bd.Independentei,nr.4,judetul Prahova,identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 15201924,care cuprind bilantul la data de 31.12.2021,contul de profit si pierdere,situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul incheiat la aceasta data precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2.Situatiile financiare la 31.12.2021 se identifica astfel:

. Activ net/Total capitaluri proprii 11210118 lei

.Profit net al/Pierdere neta a exercitiului financiar 120194 lei

3.In opinia mea situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii la data de 31.12.2021 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul

financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu omf 1802/2014.

### **Baza pentru opinie**

4. Am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit, Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European si legea 162/2017.

Responsabilitatea mea in baza acestor standarde, sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul meu. Sunt independent fata de societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania si mi-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Cred ca probele de audit obtinute sunt suficiente si adecvate pentru furnizarea unei baze pentru opinia mea.

### **Evidentierea unor aspecte**

5. Fac referire la faptul ca soldul creantelor-clienti de la 31.12.2021 a crescut foarte mult fata de cel de la inceputul anului ceea ce inseamna ca viteza de incasare a creantelor este mica, durata de incasare este mai mare de 30 de zile. Conducerea entitatii a explicat ca a calculat diferente de tarife dar si penalitati unor clienti si ca masura impusa de Camera de Conturi, de exemplu la S.C. Bialetti Stainless Steel SRL cu care entitatea este si in litigiu. Pentru aceste diferente si penalitati entitatea inregistreaza provizioane in anul 2021 ca si in anii precedenti avand in vedere ca incasarea lor in totalitate este incerta. Opinia mea nu este modificata cu privire la acest aspect.

## Alte informatii-Raportul Administratorilor

6.Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii prin Raportul administratorilor .Aceleste alte informatii cuprinse in Raportul administratorilor nu includ situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.Opinia mea cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul meu,nu exprim nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021,responsabilitatea mea este sa citesc acele alte informatii si,in acest demers,sa apreciez daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare,sau cu cunostintele obtinute de mine in timpul auditului,sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor,am citit si raportez daca acesta a fost intocmit in toate aspectele semnificative,in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile(omf.1802/2014).

In baza exclusiv a activitatilor ce trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare,in opinia mea:

- a) Informatiile prezentate in raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta,in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b)Raportul administratorilor a fost intocmit in toate aspectele semnificative,in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile(omf.1802/2014).

In plus,in baza cunostintelor si intelegerii mele privind societatea si mediul acesteia,dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2021,mi se cere sa raportez daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor.Nu am nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare.

7.Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu omf 1802/2014,si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare,lipsite de denaturari semnificative,cauzate fie de frauda fie de eroare.

8.In intocmirea situatiilor financiare,conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea,pentru prezentarea aspectelor referitoare la continuitatea activitatii,daca este cazul,si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii,cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile,fiu nu are nici o alta alternativa realista in afara acestora.

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

10.Obiectivul meu consta in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare,in ansamblu,sunt lipsite de denaturari semnificative,cauzate fie de frauda fie de eroare,precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia

mea. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel înalt de asigurare dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

.Identific și evaluez riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectez și execut proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obțin probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia mea. 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.

.Consider controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

.Evaluez gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

.Formulez o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si pe baza probelor de audit determin daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea.In cazul in care concluzionez ca exista o incertitudine semnificativa,trebuie sa atrag atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate sa-mi modific opinia.Concluziile mele se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului.Cu toate acestea,evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

.Evaluez prezentarea,structura si continutul situatiilor financiare,inclusiv al prezentarilor de informatii,si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

12.Comunic persoanelor responsabile cu guvernanta,printre alte aspecte,aria planificata si programarea in timp a auditului,precum si principalele constatari ale auditului,inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern identificate pe parcursul auditului.

13.Furnizez persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea mea cu cerintele etice privind independenta si comunic toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate,in mod rezonabil,ca ar putea sa-mi afecteze independenta si,unde este cazul masurile de siguranta aferente.

## Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

14. Am fost numit de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 21.04.2016 sa auditez situatiile financiare ale S.C.Ploeni Industrial Parc S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021. Durata totala neintrerupta a angajamentului meu este de 7 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2015 pana la 31.12.2021.

Confirm ca:

.In desfasurarea auditului meu mi-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.

.Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

AUDITOR

DANDESCU-PANA MARIN

INREG.C.A.F.R. BUCURESTI CU NR.4350

DANDESCU-  
PANA MARIN

Semnat digital de  
DANDESCU-PANA MARIN  
Data: 2022.05.24 11:53:02  
+03'00'



**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU SITUATIILE FINANCIARE  
INCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2021**

SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA a fost infiintata in anul 2003, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J29/219/10.02.2003, C.U.I. R 15201924, avand ca actionar unic Consiliul Judetean Prahova.

Capitalul social al societatii la data 31.12.2021 este in valoare de 6498650 lei, reprezentand 649865 actiuni cu valoarea nominala 10 lei.

Personalul angajat se incadreaza in organigrama aprobata.

Nr. mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2021 este 17.

Activitatea economico - financiara s-a desfasurat conform Legii 82/1991 cu modificarile ulterioare si ale prevederilor OMF 1802/2014, au fost respectate principiile contabilitatii: prudentei, permanentei metodelor, continuitatii activitatii, independentei exercitiului, principiului necompensarii, intangibilitatii bilantului la deschidere, registrele societatii au fost completate conform normelor in vigoare.

Regimul de amortizare utilizat este cel liniar cf. Lg.15/1994 republicata, OMPF 1802/2014, aprobat in sedinta Consiliului de Administratie.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat in baza deciziei interne, conform Ordinului M.F. 2861/2009, prin comisia centrala a societatii care a supravegheat aceasta operatiune, rezultatele inventarierii fiind inscrise in liste de inventariere intocmite pe locuri de depozitare.

Gestiunea valorilor materiale este organizata pe gestiuni si locuri de amplasament ale mijloacelor fixe, precum si transferata la chirie societatii. Pentru bunurile inchiriate exista inventare confirmate de catre acestia.

Structura si participarea actionarilor la capitalul social:

| Nr. crt. | Actionar                   | Capital ( lei ) | Actiuni ( buc ) | ( % ) |
|----------|----------------------------|-----------------|-----------------|-------|
| 1.       | Consiliul Judetean Prahova | 6498650         | 649865          | 100   |

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

Pe perioada exercitiului 2021 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea structura :

1. **STOICA PETRE -01.01.2021-01.03.2021**
2. **ANGHEL ELENA-GABRIELA -01.01.2021-01.03.2021**
3. **ABABEI CONSTANTIN -01.01.2021-01.03.2021**
4. **POPESCU NICOLAE-01.01.2021-01.03.2021**
5. **PRUNDUREL GHEORGHE OVIDIU-01.01.2021-01.03.2021**
6. **MOISE MAGDALENA-03.03.2021-31.12.2021**
7. **PITIGOI ALEXANDRA CRINA-01.03.2021-31.12.2021**

8. **CHESCA MARIUS-CRISTINEL-01.03.2021-30.06.2021**  
 9. **ALEXANDRESCU GRIGORE ALIN-09.08.2021-31.12.2021**

## REZULTATELE ACTIVITATII

Situația patrimoniului și a contului de profit și pierdere

**Patrimoniul** - activul și pasivul societății în anul 2021, comparativ cu anul 2020, se prezintă astfel:

### Bilantul contabil

| Nr. crt. | Elemente patrimoniale  | An 2020  | An 2021  | Crestere (+)<br>Descrestere (-) |
|----------|--|----------|----------|---------------------------------|
| 1        | Active imobilizate   | 9523227  | 9632996  | +109769                         |
| 2        | Active circulante<br>din care:                               | 2542657  | 2297767  | -244890                         |
|          | -Stocuri   | 327      | 769      | +442                            |
|          | -Creante   | 2271580  | 2204018  | -67562                          |
|          | -Investitii pe termen scurt                                  |          |          | 0                               |
|          | -Disponibilitati banesti                                     | 270750   | 92980    | -177770                         |
| 3        | Cheltuieli in avans  |          |          | 0                               |
| 4        | Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an | 455173   | 360342   | -94831                          |
| 5        | Active circulante nete<br>(2+3-4-9)                          | 2076659  | 1829150  | -247509                         |
| 6        | Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an | 193491   | 248147   | +54656                          |
| 7        | Total datorii  | 648664   | 608489   | -40175                          |
| 8        | Provizioane  | 8389     | 3881     | -4508                           |
| 9        | Venituri in avans  | 10825    | 10825    | 0                               |
| 10       | Capitaluri proprii<br>din care:                              | 11398006 | 11210118 | -187888                         |
|          | -Capital social  | 6498650  | 6498650  | 0                               |
|          | -Rezerve   | 1596368  | 1636779  | +40411                          |
|          | -Rezerve din reevaluare                                      | 1722184  | 1672761  | -49423                          |
|          | -Rezultat reportat (profit ani<br>precedenti nerepartizat)   | 1527078  | 1298268  | -228810                         |
|          | - repartizarea profitului                                    | 14922    | 16534    | +1612                           |
|          | -Profitul anului curent                                      | 68648    | 120194   | +51546                          |

### Contul de profit și pierderi

**Cifra de afaceri** realizată la finele anului 2021 este de 4344033 lei, cu 318693 lei mai mare față de cifra de afaceri realizată în anul 2020.

În structură comparativ cu aceeași perioadă, în cifre absolute contul de profit și pierderi se prezintă astfel:

### Contul de profit și pierderi

| Nr. Crt. | Indicatori               | An 2020 | An 2021 | Creșteri(+)<br>Descreșteri(-) |
|----------|--------------------------|---------|---------|-------------------------------|
| 1        | Cifra de afaceri         | 4025340 | 4344033 | 318693                        |
| 2        | Venituri exploatare      | 5936366 | 6532091 | 595725                        |
| 3        | Cheltuieli exploatare    | 5848165 | 6408106 | 559941                        |
| 4        | Rezultat din exploatare  | 88201   | 123985  | 35784                         |
| 5        | Venituri financiare      | 204271  | 202818  | -1453                         |
| 6        | Cheltuieli financiare    | 0       | 0       | 0                             |
| 7        | Rezultat financiar       | 204271  | 202818  | -1453                         |
| 8        | Venituri totale          | 6140637 | 6734909 | 594272                        |
| 9        | Cheltuieli totale        | 5848165 | 6408106 | 559941                        |
| 10       | Profit brut              | 292472  | 326803  | 34331                         |
| 11       | Impozit pe profit        | 223824  | 206609  | -17215                        |
| 12       | Profit net               | 68648   | 120194  | 51546                         |
| 13       | Numar mediu de salariați | 19      | 17      | -2                            |

### Investiții puse în funcțiune în 2021 :

| Nr. crt. | Natura imobilizarilor                                     | Valoarea de înregistrare (lei) | Contul | Natura intrării         |
|----------|---|--------------------------------|--------|-------------------------|
| 1        | Construcții   | 3315                           | 212    | Achiziție - modernizare |
| 2        | Mobilier, aparatură birotică, alte active corporale       | 7873                           | 214    | achiziție               |
| 3        | Investiții imobiliare- raport evaluare cladire santier II | 97450                          | 215    | Achiziție - modernizare |
|          | <b>TOTAL</b>  | <b>108638</b>                  |        |                         |

### ASIGURAREA RESURSELOR FINANCIARE

| Nr. Crt. | Indicator                    | Calcul                         | 2020   | 2021   | Nivel optim      |
|----------|------------------------------|--------------------------------|--------|--------|------------------|
| 1        | Rata autonomiei financiare   | Capital propriu/total pasiv    | 94.46  | 93.96  | >30%             |
| 2        | Lichiditate curentă          | Active curente/datorii curente | 5.59   | 6.38   | >2               |
| 3        | Grad de îndatorare           | Datorii curente/Active curente | 0.18   | 0.16   | <0,5             |
| 4        | Capacitatea de autofinanțare | Profit net +amortizare         | 267373 | 320231 | Valoare pozitivă |

|   |                 |  |         |         |                     |
|---|-----------------|--|---------|---------|---------------------|
| 5 | Flux de numerar | Disponibilitati la 31.12. -<br>disponibilitati la 01.01. | -179207 | -177770 | Valoare<br>pozitiva |
|---|-----------------|--|---------|---------|---------------------|

1.Rata autonomiei financiare - inregistreaza valori ce depasesc semnificativ nivelul optim si se datoreaza inregistrarii diferentelor din reevaluare, capitalizari anuale a unei parti din profitul net si profiturilor nete ale exercitiului inregistrate anterior repartizarii.

2.Lichiditatea curenta - reflecta capacitatea societatii de a acoperii obligatiile determinate de activitatea curenta din disponibilitatile existente si creantele aferente productiei livrate.

3. Gradul de indatorare – arata masura in care finantarea activitatii este asigurata prin credit comercial obtinut de la furnizori si societati bancare .

4.Capacitatea de autofinantare – exprima posibilitatea Societatii de a finanta cresterea sa din surse proprii , constituite din amortizare si profit net.

5.Fluxul de numerar are ca si componenta de baza profitul finaciar dupa plata dobanzilor si a impozitelor.

## DIVIDENDE SI REZERVE

Consiliul de administratie al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor repartizarea profitului net ,astfel :

| Destinatia   | Suma –lei |
|--|-----------|
| Profit net realizat in 2021 de repartizat(include provizionul pentru participare la profit): | 124074.71 |
| - Rezerva legala (5% din profitul brut)  | 16534     |
| -Acoperire pierdere din corectarea erorilor contabile 2020                                   | 68730.42  |
| - Profit net contabil de repartizat  | 38810.80  |
| - Participarea salariatilor la profit (38810.80*10%)   | 3881      |
| - Dividende cuvenite Consiliul Judetean Prahova (38810*50%)                                  | 19405     |
| - Alte rezerve   | 15524.80  |

Repartizarea profitului net s-a facut conform Ordinului 1802/2014 si OG.64/2001 si O.M.F. 144/ 15.02.2005, cu modificările și completările ulterioare.

Propunem acoperirea pierderii contabile din corectarea erorilor contabile din anii anteriori in valoare de 206608.49lei din rezultatul reportat reprezentand surplus din rezerve din reevaluare.

Pentru participarea salariatilor la profit s-a constituit provizion pentru riscuri si cheltuieli, in valoare de 3881 lei.

## INTOCMIREA SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrarile contabile ale societatii, efectuate prin aplicarea principiului continuitatii activitatii si a costului istoric .

Certificarea situatiilor financiare a fost realizata de catre comisia de cenzori a societatii.

## DEZVOLTARI VIITOARE

Pentru anul 2022 , societatea isi propune sa realizeze urmatoorii indicatori:

Cifra de afaceri :8 600 000 lei

Profit brut:336 300 lei

Investitii: 313 000 lei

Pentru realizarea acestor indicatori activitatea Consiliul de Administratie va avea ca obiective :

1. Respectarea angajamentelor stabilite prin contractele incheiate cu beneficiarii lucrarilor si cresterea volumului de activitate in cadrul acestor contracte.
2. Diversificarea produselor, serviciilor si lucrarilor realizate prin abordarea altor domenii de activitate. Monitorizarea pietei si luarea masurilor pentru atenuarea consecintelor crizei economice.
3. Asigurarea bazei materiale necesare desfasurarii activitatii.
4. Imbunatatirea modului de lucru a angajatilor prin adoptarea legislatiei de mediu si protectia muncii

## EVENIMENTE ULTERIOARE INCHIDERII EXERCITIULUI FINANCIAR

I.Propunerea administratorului pentru repartizarea profitului

S-a numit un nou Consiliu de Administratie in anul 2022 care a avut urmatoarea Componenta :

1. Moise Magdalena - Presedinte -01.01.2022-prezent
2. Pitigoi Alexandra Crina- 01.01.2022- prezent
3. Alexandrescu Gheorghe Alin-01.01.2022-28.02.2022
4. Lungu Mirel -01.03.2022-prezent
5. Manolache Dan - 23.03.2022-prezent
6. Niculcea Valentin-23.03.2022-prezent

## POLITICI PENTRU PROTEJAREA MEDIULUI INCONJURATOR

Ca o activitate permanenta prin sistemul de calitate, societatea a pus in practica masuri de monitorizare interna care asigura faptul ca sunt satisfacute toate reglementarile in vigoare la protejarea mediului inconjurator .

### Consiliul de Administratie:

Moise Magdalena

Pitigoi Alexandra Crina

Lungu Mirel

Manolache Dan

Niculcea Valentin

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

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

S1002\_A1.0.0 /13.04.2022 Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control **6.498.650**

Entitatea SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate PLOPENI  
Strada B-DUL INDEPENDENTEI Nr. 4 Bloc Scara Ap. Telefon 0244221431

Număr din registrul comerțului J29/219/2003

Cod unic de înregistrare 15201924

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

9411 Activități ale organizațiilor economice și patronale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

9411 Activități ale organizațiilor economice și patronale

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

### Raportări anuale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public  
 Entități mici  
 Micro-entități

Entități de interes public

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori:

|                    |            |
|--------------------|------------|
| Capitaluri - total | 11.210.118 |
| Capital subscris   | 6.498.650  |
| Profit/ pierdere   | 120.194    |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PETRESCU THEODOR

Numele și prenumele

BUGOI GEORGIANA ELENA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU  
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

DANCESCU PANA MARIN

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

4350

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

S.C PLOPENI INDUSTRIAL PARC S.A.

Nr. înregistrare 701

Ziua 26 Luna 05 Anul 2021

## NOTA EXPLICATIVA NR.1

## Active immobilizate

- lei -

| Elemente de active *)                           | Valoarea bruta**)             |          |          |                            | Deprecieri ***)<br>( amortizare si provizioane |  |                                |                           |
|---|-------------------------------|----------|----------|----------------------------|--|--|--------------------------------|---------------------------|
|   | Sold la<br>1 ianuarie<br>2021 | Cresteri | Reduceri | Sold la<br>31.dec.202<br>1 | Sold la 1<br>ianuarie<br>2021                  | Deprec.<br>Inreg.<br>In cursul<br>Exercitiul<br>ui | Reduce<br>ri<br>Sau<br>reluari | Sold la<br>31 dec<br>2021 |
| Total active, din<br>care:                      | 11003620                      | 311456   | 118429   | 11196647                   | 1480393  | 200037   | 116779                         | 1563651                   |
| Imobiliz.<br>Necorporale                        | 18145                         |          |          | 18145                      | 18145  |  |                                | 18145                     |
| Imobiliz.corporale,<br>dn care:                 | 5001972                       | 108638   | 118429   | 4992181                    | 1462248  | 200037   | 116779                         | 1545506                   |
| Terenuri  | 169011                        |          |          | 169011                     | 87250  |  |                                | 87250                     |
| Constructii                                     | 1820903                       | 3315     |          | 1824218                    | 725762   | 110123   |                                | 835885                    |
| Instal tehnice si<br>masini                     | 284501                        |          | 115745   | 168756                     | 214259   | 13943  | 115745                         | 112457                    |
| Alte instalatii, utilaje<br>si mobilier         | 31397                         | 7873     |          | 39270                      | 9626   | 3525   |                                | 13151                     |
| Investitii imobiliare                           | 2645246                       | 97450    | 2684     | 2740012                    | 425361   | 72446  | 1034                           | 496763                    |
| Avansuri si<br>imobilizari<br>corporale in curs | 50914                         |          |          | 50914                      | -  |  |                                |                           |
| Imobilizari<br>financiare                       | 5983503                       | 202818   |          | 6186321                    | -  |  | -                              | -                         |

**Imobilizarile necorporale** au drept componentă licențele aferente rețelei de calculatoare, soft-ul de Contabilitate, salarii, Gestione –RSI si un site Web, antivirus, licenta Microsoft utilizate în desfășurarea activității economice a societății.

Evaluarea la intrare s-a facut la costul de achizitie.

Evaluarea la bilant este prezentata la cost mai putin amortizarea.

Amortizarea s-a calculat si inregistrat conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, OMFP 1802/2014 si cu aprobarea C.A., in regim linear , valoarea amortizabila fiind alocata sistematic de-a lungul duratei de viata utila, care este de 3 ani. Durata de viata utila a unei imobilizari necorporale care decurge din drepturile contractuale nu depaseste perioada drepturilor contractuale.

#### **Imobilizari corporale**

Contabilitatea sintetica se tine pe categorii, iar contabilitatea analitica pe fiecare mijloc fix.

Evaluarea initiala, potrivit regulilor de evaluare, s-a facut la cost de achizitie.

Evaluarea la data bilantului e prezentata la cost , mai putin amortizarea cumulata aferenta. Imobilizarile corporale reevaluate sunt prezentate la valoarea justa. Valoarea amortizabila este egala cu valoarea contabila a fiecarui activ si se inregistreaza sistematic pe parcursul duratei de viata utila a fiecarui activ .

#### Investitiile puse in functiune in 2021 :

| Nr. crt. | Natura imobilizarilor                             | Valoarea de inregistrare (lei ) | Contul | Natura intrarii        |
|----------|---|---------------------------------|--------|------------------------|
| 1        | Constructii                                       | 3315                            | 212    | Achizitie -modernizare |
| 2        | Mobilier,aparatura birotica,alte active corporale | 7873                            | 214    | achizitie              |
| 3        | Investitii imobiliare                             | 97450                           | 215    | Achizitie -modernizare |
|          | <b>TOTAL</b>                                      | <b>108638</b>                   |        |                        |

De asemenea, societatea are investitii in curs in valoare de 50548 lei reprezentand :  
 - studiu de fezabilitate retea apa Ciuperceasca - 50548 lei

#### Amortizarea

Metoda de amortizare utilizata este cea liniara : amortizarea se calculeaza si inregistreaza pe parcursul duratei de viata utila a fiecarui activ , conform Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, HG nr. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, si cu aprobarea C.A.

Amortizarea imobilizarilor corporale inchiriate s-a calculat si inregistrat in contabilitate de SC Plopeni Industrial Parc SA. Duratele normale de utilizare folosite pentru imobilizarile corporale sunt stabilite prin aplicarea duratei medii normale de utilizare.

La 31.12.2014, societatea a procedat la reevaluarea mijloacelor fixe inregistrate in contul 212 constructii, prin metoda valorii nete. Diferentele din reevaluare reprezentand cresteri de valoare ale mijloacelor fixe au fost inregistrate prin creditarea contului 105 "rezerve din reevaluare", iar descresterile de valoare prin diminuarea rezervelor de reevaluare existente in contul 105.

La casarea sau cedarea activului , precum si pe masura amortizarii ,surplusul din reevaluare se transfera in capitaluri proprii, respectiv cont 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul din reevaluare" , rezerve care, din punct de vedere fiscal sunt supuse impozitului pe profit, incepand cu mai 2009,dar si in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014.

Pentru mijloacele fixe supuse reevaluarii,situatia miscarile rezervei din reevaluare in cursul exercitiului financiar 2021 ,se prezinta astfel:

| Imobilizari | Sold cont 105 | Cresteri cont 105 | Descresteri/transferuri in cont 1175 | Sold cont 105 |
|-------------|---------------|-------------------|--------------------------------------|---------------|
|             | 01.01.2021    | 2021              | 2021                                 | 31.12.2021    |



|             |            |   |          |            |
|-------------|------------|---|----------|------------|
| Terenuri    | 357687.63  | 0 | 0        | 357687.63  |
| Constructii | 1364495.88 | 0 | 49422.40 | 1315073.48 |
| Total       | 1722183.51 | 0 | 49422.40 | 1672761.11 |

### Imobilizari financiare

Societatea detine investitii financiare in valoare de 6186321.45 lei, din care 13592.83 lei reprezinta garantii terti, iar 6172728.62 lei reprezinta depozite bancare pe termen lung plus dobanzi, cu scadenta la 2 ani, constituite in urma rascumpararii obligatiunilor detinute ca investitii financiare pe termen scurt.

### NOTA EXPLICATIVA NR.2

#### Provizioane si ajustari

lei

| Denumirea provizionului                     | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri **) |          | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|---|--|-----------------|----------|--|
|   |  | in cont         | din cont |  |
| 0   | 1  | 2               | 3        | 4 = 1+2-3                                |
| PROVIZIOANE PARTICIPARE SALARIATI LA PROFIT | 8389                                     | 3881            | 8389     | 3881                                     |

Societatea a constituit in 2021 provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 3881 lei si reprezinta participarea salariatilor la profit .

Acest provizion s-a constituit in conformitate cu prevederile ordinului 128/15.02.2005 si ale ordinului 144/15.02.2005 privind aprobarea precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului conform Ordonantei Guvernului nr 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare.

Pentru clientii incerti sau in litigiu, s-au constituit ajustari pentru depreciere valoare de 3280844.13 lei, iar situatia se rezinta astfel :

| Denumire A ajustarii *)                            | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri **) |          | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|--|--|-----------------|----------|--|
|  |  | in cont         | din cont |  |
| 0  | 1  | 2               | 3        | 4 = 1+2-3                                |
| <b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE TOTAL, DIN CARE:</b> | 1587274.39                               | 1693569.74      | -        | 3280844.13                               |
| AVITRA GROUP CONSTRUCT S.R.L                       | 112938.49                                | -               | -        | 112938.49                                |
| CLADI ASC GRUP S.R.L.                              | 42668.18                                 | -               | -        | 42668.18                                 |
| DIRECT URBAN CONSTRUCT SRL                         | 15618.9                                  | -               | -        | 15618.9                                  |
| DORWAL MOTOEXPERT SRL                              | 11980.20                                 | -               | -        | 11980.20                                 |
| UBERT RECYCLING SRL                                | 40675.06                                 | -               | -        | 40675.06                                 |
| PRUNUS FOREST SRL                                  | 33032.43                                 | -               | -        | 33032.43                                 |
| MICSEB MOBEXPO S.R.L.                              | 7250.31                                  | -               | -        | 7250.31                                  |
| PAKUP SRL  |  | 503244.96       |          | 503244.96                                |
| GEKA SRL   |  | 65775.56        |          | 65775.56                                 |
| ACTIV LAND GLOBAL SRL                              |  | 39436.01        |          | 39436.01                                 |
| ADVENTURE ROSILAND SRL                             |  | 48425.77        |          | 48425.77                                 |
| AMAFRUCT GARDEN SRL                                |  | 21458.49        |          | 21458.49                                 |
| GO CARS SRL  |  | 116462.31       |          | 116462.31                                |
| BIALETTI SRL                                       | 1323110.82                               | 898766.64       | -        | 2221877.46                               |

### NOTA EXPLICATIVA NR. 3

#### Repartizarea profitului/Acoperirea pierderii

| Destinatia  | Suma -lei |
|---|-----------|
| Profit net realizat in 2021 de repartizat (include provizionul pentru participare la profit): | 124074.71 |
| - Rezerva legala (5% din profitul brut)   | 16534     |
| - Acoperire pierdere din corectarea erorilor contabile 2020                                   | 68730.42  |
| - Profit net contabil de repartizat   | 38810.80  |
| - Participarea salariatilor la profit (38810.80*10%)  | 3881      |
| - Dividende cuvenite Consiliul Judetean Prahova (38810*50%)                                   | 19405     |
| - Alte rezerve  | 15524.80  |

Repartizarea profitului net s-a facut conform Ordinului 1802/2014 si OG.64/2001 si O.M.F. 144/ 15.02.2005, cu modificările și completările ulterioare.

De asemenea,propune acoperirea pierderii contabile din corectarea erorilor contabile din anii anteriori in valoare de 206608,49 lei din rezultatul reportat reprezentand surplus din rezerve din reevaluare.

Pentru participarea salariatilor la profit s-a constituit provizion pentru riscuri si cheltuieli, asa cum s-a prezentat la Nota 2.

#### NOTA EXPLICATIVA NR.4

##### Analiza rezultatului din exploatare

| Indicatorul   | - lei-               |                   |
|---|----------------------|-------------------|
|   | Exercitiul precedent | Exercitiul curent |
| 0   | 1                    | 2                 |
| 1. Cifra de afaceri neta  | 4025340              | 4344033           |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)  | 3797645              | 3637664           |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                             | 3435264              | 3259138           |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                         |                      |                   |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie                          | 362381               | 378526            |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)         | 227695               | 706369            |
| 7. Cheltuieli de desfacere.                                     |                      |                   |
| 8. Cheltuieli generale de administratie                         | 703627               | 554327            |
| 9. Alte cheltuieli de exploatare                                | 23782                | 37413             |
| 10.Cheltuieli reprezentand pierderi din creante-ajustari        | 1323111              | 2178702           |
| 11. Alte venituri din exploatare+venituri din subventii energie | 1911026              | 2188058           |
| 12.Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)                       | 88201                | 123985            |

Cheltuielile activitatii de baza au drept componenta cheltuielile privind utilitatile inregistrate in cursul anului, cheltuielile privind amortizarea mijloacelor fixe detinute de SC Plopeni Industrial Parc SA., puse la dispozitia chiriasilor, salarii si contributii directe.taxa pe constructii,etc.

Cresterea cifrei de afaceri fata de anul 2021 este determinata de majorarea spatiilor inchiriate si taxa de administrare a ramas la aceeasi valoare , dar a crescut pretul utilitatilor .

**NOTA EXPLICATIVA NR.5**

**Situatia creantelor si datoriilor I**

| Creante   | Sold la 31 decembrie (col.2+3) | Termene de lichidare |             |
|---|--------------------------------|----------------------|-------------|
|   |                                | Sub 1 an             | peste un an |
| 0   | 1                              | 2                    | 3           |
| Total, din care :                                   | 2204018                        | 2204018              | -           |
| Creante comerciale                                  | 2079793                        | 2079793              | -           |
| Creante in legatura cu personalul                   | 0                              | 0                    | -           |
| Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale | 117744                         | 117744               | -           |
| Creante fiscale in legatura cu bugetul statului     | 1563                           | 1563                 | -           |
| Alte creante in legatura cu bugetul statului        | 0                              | 0                    | -           |
| Alte creante (ct 461 si ct 471)                     | 4918                           | 4918                 | -           |

Creantele sunt inregistrate la valoarea contabila diminuata cu ajustarile pentru depreciere ; creantele au termen de lichidare sub un an. Pentru clientii in litigiu sunt constituite ajustari pentru pierdere din valoare in suma de 3280844, asa cum s-au prezentat in nota 2 .La sfarsitul anului 2021 ,societatea integrestreaza clienti restanti in suma 5021235.

| Datorii                                     | Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4 ) | Termen de exigibilitate |         |             |
|---|------------------------------------|-------------------------|---------|-------------|
|   |                                    | sub 1 an                | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0   | 1                                  | 2                       | 3       | 4           |
| Datorii comerciale                          | 188452                             | 188452                  | -       | -           |
| Furnizori –garantii                         | 248147                             | 248147                  | -       | -           |
| Datorii in legatura cu personalul           | 22995                              | 22995                   | -       | -           |
| Datorii in legatura cu bugetul asig.sociale | 42872                              | 42872                   | -       | -           |
| Datorii in legatura cu bugetul statului     | 105903                             | 105903                  | -       | -           |
| Datorii –venituri in avans                  | 10825                              | 10825                   | -       | -           |
| Alte datorii                                | 120                                | 120                     | -       | -           |
| <b>TOTAL DATORII</b>                        | <b>619314</b>                      | <b>619314</b>           | -       | -           |

Din punct de vedere al vechimii datoriilor, ponderea cea mai mare a acestora în totalul datoriilor este înregistrată în contabilitate la nivelul lunii decembrie 2021. În plus, societatea a încasat în avans chirii în valoare de 10825 lei.

---

## **NOTA EXPLICATIVA NR.6**

### **Politici, principii și metode contabile**

Situațiile financiare prezentate de către Plopeni Industrial Parc SA sunt elaborate pe baza următoarelor politici contabile:

#### **Fundamentele elaborării situațiilor financiare**

Situațiile financiare ale societății aferente exercitiului financiar 01.01.2021 -31.12.2021, au fost elaborate la 31/12/2021 și au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare ;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

#### **Bazele contabilității**

Situațiile financiare de mai sus sunt prezentate în Lei ( RON), moneda națională a României. Societatea ține evidența contabilă în Lei și își întocmește situațiile financiare statutare în acord cu Regulamentele de Contabilitate și de Raportare emise de Ministerul Finanțelor Publice din România. Situațiile financiare de mai sus sunt bazate pe înregistrările contabile statutare ale Societății, care sunt ținute pe baza principiului continuității activității și a convenției costului istoric, cu excepția celor prezentate în politicile contabile

#### **Continuitatea activității**

Administratorii Societății nu cunosc evenimente care să conducă la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, estimând menținerea capacității de absorbție a pieței și a veniturilor din perioada de previziune și o structură eficientă a costurilor care să susțină evoluția vânzărilor. Prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

#### **Permanența metodelor**

Nu s-au produs modificări în politicile contabile în ceea ce privește înregistrarea și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurându-se compatibilitatea în timp a informațiilor.

### **Principiul prudentei**

S-a luat in considerare numai profitul recunoscut la data inchiderii exercitiului financiar .Sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent,chiard aca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia.

---

### **Principiul contbilitatii de angajamente**

S-au luat in considerare veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar 2021 fara a se tine seama de data incasarii sumelor si data efectuarii platilor.

### **Principiul intangibilitatii**

Bilantul de deschidere al exercitiului 2022 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului 2021.

### **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii.**

Componentele elementelor de active si de datorii au fost evaluate separat.

### **Principiul necompensarii**

Nu au fost compensate elemente de activ cu elemente de pasiv, respectiv venituri cu cheltuieli.

### **Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.**

Operatiunile economico-financiare au fost inregistrate in contabilitate in conformitate cu realitatea economica, evidentiata asa cum se produc.

### **Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie**

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate de regula la costul de productie sau de achizitie, cu exceptia imobiliarilor corporale reevaluate , care au fost prezentate la valoarea justa.

### **Principiul pragului de semnificatie**

Informatiile prezentate in situatiile financiare au fost in concordanta cu cerintele cuprinse in prezentele reglemantari.

### **Conversia tranzacțiilor în monedă străină**

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor: câștigurile și pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzacții și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul fiecărei luni.

### **Creanțe comerciale**

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea nominala, care este suma inițial facturată. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor restante la sfârșitul anului. Creanțele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli în anul în care sunt identificate.

## **Numerar și echivalente de numerar**

Aceste active sunt înregistrate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de trezorerie acestea includ numerar în casă și depozite la vedere.

---

## **Imobilizări**

Imobilizările sunt acele active care sunt deținute de o întreprindere pentru a fi utilizate pentru realizarea bunurilor în vederea vânzării, pentru a fi închiriate terților, sau pentru a fi folosite în scopuri administrative și sunt utilizate pe parcursul mai multor exerciții financiare. Acestea sunt evaluate la costul inițial redus cu ajustările de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, în mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare normate.

### **Imobilizări corporale**

Costul unui element al imobilizărilor corporale este format din prețul de achiziție, taxele de import, taxele nerecuperabile, precum și toate celelalte cheltuieli direct legate de punerea în funcțiune a activului. Reducerile comerciale sunt scăzute pentru calculul prețului de cumpărare.

Îmbunătățirile aduse activelor, care au modificat parametrii și care au crescut valoarea sunt capitalizate.

Cheltuielile cu repararea sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor.

Cheltuielile efectuate în legătură cu imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere sunt contabilizate ca imobilizări corporale sau cheltuieli ale perioadei în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice, similar cheltuielilor efectuate în legătură cu imobilizările corporale proprii.

Investitiile efectuate la imobilizările corporale luate cu chirie, se amortizează pe durata inițială a contractului de închiriere.

Construcțiile se reevaluează la valoarea justă, procedându-se la înregistrarea diferentelor din reevaluare în capitalurile proprii sau pe seama rezultatului exercitiului în funcție de natura diferentelor. În perioada ulterioară reevaluării amortizarea se determină și înregistrează pe baza duratelor rămase de utilitate și a metodei de amortizare utilizate anterior.

La casarea sau cedarea activului, precum și pe măsura amortizării, surplusul din reevaluare se transferă în capitaluri proprii, respectiv cont 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul din reevaluare", rezerve care, din punct de vedere fiscal sunt supuse impozitului pe profit, începând cu mai 2009.

Societatea determină și înregistrează contabil amortizarea imobilizărilor corporale pe baza metodei de amortizare liniare în conformitate cu prevederile HG 2139/30.11.2004.

### **Contabilitatea deprecierei imobilizărilor**

Societatea trebuie să se asigure că activele sale nu sunt înregistrate la o valoare care să depășească valoarea lor recuperabilă. Există active a căror valoare este mai mare decât valoarea recuperabilă. La sfârșitul exercitiului financiar mijloacele fixe deținute și utilizate de Societate sunt analizate din perspectiva diminuării valorii acestora, respectiv a comparării valorii contabile nete cu

valoarea recuperabila. Se inregistreaza o ajustare de valoare daca se considera o depreciere reversibila sau se diminueaza valoarea activului daca deprecierea este considerata ireversibila.

### **Casarea imobilizarilor**

~~In masura in care nici un beneficiu economic viitor nu va mai fi obtinut din utilizare, acestea sunt scoase din functiune. Evaluarea iesirii prin casare sau prin alte modalitati a imobilizarilor se face la valoarea contabila. Valoarea ramasa neamortizata este trecuta pe cheltuieli la data scoaterii din functiune. Piese si subansamble, deseurile rezultate din dezmembrarea imobilizarilor corporale sunt evaluate la valoare de utilitate si incadrate in categoriile corespunzatoare de stocuri.~~

### **Terenuri**

Reevaluarea terenurilor se face conform legislatiei in vigoare, astfel ca acestea sa fie recunoscute in situatiile financiare la valoarea justa. Acestea nu se amortizeaza.

### **Avansuri si imobilizari corporale in curs**

Avansurile se refera la sumele platite in avans furnizorilor de imobilizari, conform contractelor si facturilor intocmite.

### **Imobilizari in curs**

Imobilizarile in curs reprezinta de regula lucrari de modernizare a diferitelor cladiri si a altor imobilizari corporale, precum si constructia in regie proprie a activelor imobilizate. Acestea incep sa fie amortizate dupa receptia si punerea lor in functiune.

### **Stocuri**

Societatea inregistreaza pentru desfasurarea activitatii urmatoarele categorii de stocuri :

- Materiale consumabile ;
- Materiale auxiliare ;
- Materiale de natura obiectelor de inventar ;
- Marfuri
- Stocuri la terti ;

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Ajustările sunt recunoscute cu ocazia inventarierii generale a patrimoniului. La constatarea deprecierei diferitelor categorii de stocuri Societatea recunoaste ajustările de valoare prin inregistrarea unor costuri de exploatare iar la micșorarea sau anularea ajustărilor se inregistreaza corespunzator venituri din exploatare.

Contabilitatea stocurilor se circumscrie metodei inventarului permanent. Organizarea gestiunii stocurilor se realizeaza dupa metoda cantitativ-valorica.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției si prelucrării, precum și celelalte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc .

Costurile de achiziție si de prelucrare a stocurilor cuprind:

- prețul de cumpărare al materiei prime si materialelor necesare obtinerii de produse finite,



- costuri cu manopera directa,
- regia de productie, fixa si variabila, generata de transformarea materiilor si materialelor in produse finite,
- costuri de transport, manipulare

---

- alte costuri care pot fi atribuite direct prelucrării.

Reducerile comerciale, rabaturile și alte elemente similare sunt deduse pentru a determina costul de prelucrare.

Pentru situațiile financiare costul stocurilor este determinat pe baza metodei FIFO.

#### **Impozitare**

Impozitul pe profit cuprinde impozitul pe profit curent. Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual și cota de impozitare în vigoare la data bilanțului, respectiv 16 %.

#### **Recunoașterea veniturilor**

Veniturile din vânzări sunt înregistrate în momentul în care bunurile sunt livrate către client și /sau serviciile au fost prestate, la o valoare care nu include rabaturile comerciale sau discount-urile oferite și TVA.

#### **Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri, reprezintă veniturile realizate din vânzarea mărfurilor și a produselor finite, în conformitate cu reglementările elaborate de Ministerul Finanțelor Publice și este obținută ca urmare a activității desfășurate conform obiectului de activitate.

#### **Costurile îndatorării**

Costurile cu dobânzile aferente împrumuturilor pe termen scurt sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează.

#### **Pensii și alte beneficii după pensionare**

În cursul normal al activității, Societatea face plăți statului român în contul angajaților săi. Toți angajații Societății sunt incluși în sistemul de pensii de stat și în sistemul de pensii private derulat în România începând cu anul 2007.

Costul acestor plăți se reflectă în contabilitate în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale.

#### **Datorii**

Societatea clasifică datoriile în funcție de:

- durata de decontare
  - o pe termen scurt
  - o pe termen mediu și lung

- natura datoriilor
  - o comerciale
    - furnizori
    - furnizori de imobilizari
    - furnizori facturi de intocmit
    - efecte de platit
    - avansuri incasate in contul comenzilor
  - o necomerciale
    - credite bancare scadente intr-un an
    - salariale
    - fiscale
    - creditorii diversi
    - altele

Evaluarea datoriilor se face la valoarea nominală a sumelor de bani care vor fi platite sau la valoarea nominală a altor modalități pentru stingerea obligației.

Actualizarea valorii datoriilor este necesară în cazul datoriilor în valută, nedecontate până la sfârșitul anului.

### **Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care:

- Societatea are o obligație legală sau implicită ce rezultă din evenimente trecute;
- pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și
- poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Societatea recunoște în situațiile financiare provizionane, pentru:

-garanții de bună execuție

-pentru participare salariaților la profit, dar acordat în exercitiul următor

### **Leasingul financiar**

Societatea recunoaște leasingul financiar ca activ și pasiv în bilanț la începerea leasingului, la valori egale cu valoarea plăților minime ale leasingului. Cheltuielile de finanțare sunt alocate pe perioade de-a lungul termenului de leasing.

Un leasing financiar generează o cheltuială cu amortizarea pentru activ, precum și cheltuială financiară pentru fiecare perioadă contabilă. Politica de amortizare pentru activele primite în leasing este similară cu cea a propriilor active amortizabile.

## **Instrumente financiare**

Instrumentele financiare înregistrate în bilanț includ numerarul și echivalentele acestuia, creanțele și datoriile comerciale, anumite alte active și datorii pe termen lung. Metodele particulare de ~~recunoaștere adoptate sunt prezentate în paragrafele individuale de politici contabile~~ corespunzătoare fiecărui element.

## **Erori contabile**

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentata in notele explicative si ajustate in cursul exercitiului in rezultatul reportat.

## **NOTA EXPLICATIVA NR.7**

### **Actiuni si obligatiuni**

Capitalul social subscris al societatii in suma de 6498650 lei, este varsat in intregime si este divizat in 649865 actiuni nominative cu valoare nominala de 10 lei .

Structura capitalului social se prezinta astfel : aport in natura 690243.52 lei si aport in numerar 5808406.48 lei.

## **NOTA EXPLICATIVA NR.8**

### **Informatii privind salariatii, administratorii si directorii**

**Pe perioada exercitiului 2021 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea structura :**

1. **STOICA PETRE -01.01.2021-01.03.2021**
2. **ANGHEL ELENA-GABRIELA -01.01.2021-01.03.2021**
3. **ABABEI CONSTANTIN -01.01.2021-01.03.2021**
4. **POPESCU NICOLAE-01.01.2021-01.03.2021**
5. **PRUNDUREL GHEORGHE OVIDIU-01.01.2021-01.03.2021**
6. **MOISE MAGDALENA-03.03.2021-31.12.2021**
7. **PITIGOI ALEXANDRA CRINA-01.03.2021-31.12.2021**
8. **CHESCA MARIUS-CRISTINEL -01.03.2021-30.06.2021**
9. **ALEXANDRESCU GRIGORE ALIN-09.08.2021-31.12.2021**

## **Conducerea societatii**

In anul 2021 conducerea societatii a fost asigurata de :

- D-I Grigore Marin - director general 01.01.2021-31.04.2021
- D-I Petre Daniel - director general adjunct 01.01.2021-13.09.2021

~~D-I Petrescu Theodor - director general 01.05.2021 -31.12.2021~~

SC Plopeni Industrial Parc S.A. a inregistrat in anul 2021 cheltuieli totale cu personalul in suma de 1398639 lei .

Numarul mediu de personal aferent anului 2021 a fost 17 si se prezinta astfel:

- a) Conducere – 2
- b) Salariati - 15

### NOTA EXPLICATIVA NR. 9

#### CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

| INDICATORUL                                      | lei             |              |
|--|-----------------|--------------|
|  | AN<br>PRECEDENT | AN<br>CURENT |
| <b>1. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>              |                 |              |
| 1.1 Lichiditatea curenta                         |                 |              |
| Active curente(A)                                | 2542657         | 2297767      |
| Datorii curente(B)                               | 455173          | 360342       |
| <b>A/B</b>                                       | <b>5.59</b>     | <b>6.38</b>  |
| 1.2 Lichiditatea imediata                        |                 |              |
| Active circulante – stocuri (A)                  | 2542330         | 2296998      |
| Datorii curente(B)                               | 455173          | 360342       |
| <b>A/B</b>                                       | <b>5.58</b>     | <b>6.37</b>  |
| <b>2. INDICATORI DE RISC</b>                     |                 |              |
| 2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung |                 |              |
| Capital imprumutat(A)                            | -               |              |
| Capital angajat (B)                              | -               |              |
| <b>A/B</b>                                       | <b>-</b>        |              |
| 2.2 Gradul de indatorare curent                  |                 |              |
| Datorii curente(A)                               | 455173          | 360342       |
| Active curente(B)                                | 2542657         | 2297767      |
| <b>A/B</b>                                       | <b>0.18</b>     | <b>0.15</b>  |
| 2.3 Acoperirea dobanzilor                        |                 |              |

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A) | 292472        | 326803        |
| Cheltuiala cu dobanda (B)                                   | 0             | 0             |
| <b>A/B</b>  | -             | -             |
| <b>3. INDICATORI DE GESTIUNE</b>                            |               |               |
| <b>3.1 Viteza de rotatie a stocurilor</b>                   |               |               |
| Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)            | 41311         | 47262         |
| Stocul mediu (B)  | 327           | 769           |
| <b>A/B</b>  | <b>126.33</b> | <b>61.46</b>  |
| <b>3.2 Viteza de rotatie a clientilor</b>                   |               |               |
| Sold mediu clienti (A)                                      | 3731976       | 5360637       |
| Cifra de afaceri (B)  | 4025340       | 4344033       |
| <b>A/B *365</b>   | <b>338.4</b>  | <b>450.42</b> |
| <b>3.3 Viteza de rotatie a creditelor - furnizor</b>        |               |               |
| Sold mediu furnizori (A)                                    | 455173        | 360342        |
| Achizitii de bunuri si servicii (B)                         | 2891470       | 3437499       |
| <b>A/B *365</b>   | <b>57.45</b>  | <b>38.26</b>  |
| <b>3.4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate</b>        |               |               |
| Cifra de afaceri (A)  | 4025340       | 4344033       |
| Active imobilizate (B)                                      | 9523227       | 9632996       |
| <b>A/B</b>  | <b>0.42</b>   | <b>0.45</b>   |
| <b>3.5 Viteza de rotatie a activelor totale</b>             |               |               |
| Cifra de afaceri (A)  | 4025340       | 4344033       |
| Total active (B)  | 12065884      | 11930763      |
| <b>A/B</b>  | <b>0.33</b>   | <b>0.36</b>   |
| <b>4. INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>                     |               |               |
| <b>4.1 Rentabilitatea capitalului angajat</b>               |               |               |
| Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A) | 223824        | 326803        |
| Capital angajat (B)   | 11398006      | 11210118      |
| <b>A/B*100</b>  | <b>1.96</b>   | <b>2.92</b>   |
| <b>4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului</b>        |               |               |
| Profit brut(A)  | 223824        | 326803        |
| Cifra de afaceri (B)  | 4025340       | 4344033       |
| <b>A/B*100</b>  | <b>5.56</b>   | <b>7.52</b>   |
| <b>5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNI</b>          |               |               |
| <b>5.1 Rezultatul pe o actiune</b>                          |               |               |
| Profit net (A)  | 68648         | 120194        |
| Numarul de actiuni (B)                                      | 649865        | 649865        |
| <b>A/B</b>  | <b>0.11</b>   | <b>0.18</b>   |

### **1.1.Lichiditatea curenta**

Reflecta capacitatea societatii de a satisface obligatiile de plata exigibile . Valoarea optima a indicatorului se situeaza in jurul valorii de 2.

### **1.2.Lichiditatea imediata**

~~Indica masura in care societatea are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor .~~

Valoarea recomandata ca acceptabila este 0.5-1.

### **2.1. Gradul de indatorare pe termen mediu si lung**

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a societatii la inchiderea exercitiului financiar.

### **2.2. Gradul de indatorare curent**

Nivelul optim < 0.5.

Reflecta finantarea societatii din alte surse decat sursele proprii.

Societatea isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii prin creditul comercial obtinut de la furnizori si prin surse proprii.

### **2.3. Acoperirea dobanzilor**

Reflecta de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta .

### **3.1. Viteza de rotatie a stocurilor**

Indica de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

### **3.2. Viteza de rotatie a clientilor**

Reflecta numarul de zile in care Societatea isi recupereaza creantele,

### **3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor**

Exprima numarul de zile creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai. Diferenta dintre viteza de rotatie a clientilor denota ca sursele atrase ale societatii se bazeaza pe credit furnizor.

### **3.4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate**

Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

### **3.5.Viteza de rotatie a activelor totale**

Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .

### **4.1. Rentabilitatea capitalului angajat**

Reflecta profitul obtinut din banii investiti atat de asociati cat si de creditorii pe termen mediu si lung

### **4.2.Marja bruta din vanzari - rata profitului**

Exprima partea din profit pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri .

### **5.1.Rezultatul pe o actiune**

Reflecta remuneratia actionarilor in cadrul exercitiului..

**NOTA EXPLICATIVA NR.10****Alte informatii****Impozitul pe profit**

La stabilirea impozitului pe profit societatea a avut in vedere prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, actualizat la 31 decembrie 2021. Societatea nu a inregistrat in anul 2021 cheltuieli sau venituri extraordinare asa cum sunt definite in O.M.F.P. 1802/2014 .

Calculul impozitului pe profit:

| NR.<br>CRT. | DENUMIRE INDICATORI                          | lei<br>SUME |
|-------------|--|-------------|
| 1           | Rezultatul net                               | 120194      |
| 2           | Venituri neimpozabile                        | 493522      |
| 3           | Elemente similare veniturilor                | 49422       |
| 4           | Cheltuieli nedeductibile                     | 2001889     |
|             | Din care :                                   |             |
|             | - Cheltuiala cu impozitul pe profit          | 206609      |
|             | - protocol                                   | 21869       |
|             | - sponsorizare                               | 23000       |
|             | - amenzi, majorari si penalizari, (ct.6581)  | 12764       |
|             | - pierderi din ceante                        | 0           |
|             | - provizioane                                | 1529338     |
|             | - alte cheltuieli nedeductibile              | 8273        |
|             | - cheltuieli cu amortizarea contabila        | 200037      |
| 5           | Deduceri –rezerva legala                     | 16534       |
|             | Deduceri – amortizarea fiscala               | 200037      |
| 6           | Profit impozabil (1-4+5+6-7)                 | 1461412     |
| 7           | Cota de impozit %                            | 16          |
| 8           | Impozit pe profit                            | 233826      |
| 9           | Credit fiscal – sponsorizari 2021            | 23000       |
| 10          | Capital propriu pozitiv-OUG 153/2020=2%(8-9) | 4217        |
| 11          | Impozit pe profit de plata(8-9-10)           | 206609      |

### Structura cifrei de afaceri

| NR. CRT. | ACTIVITATEA           | CIFRA AFACERI 2020 | CIFRA AFACERI 2021 | Piata geografica |
|----------|-----------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 1.       | Venituri din chirii   | 1525615            | 1548776            | locala           |
| 2.       | Venituri din servicii | 2499725            | 2795258            | locala           |
| 3.       | TOTAL                 | 4025340            | 4344033            | locala           |

### Casa si conturi la banci

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2021 prezentau urmatoarele solduri:

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| - Conturi la banci in lei | 77739 lei        |
| - Numerar in casa         | 15241 lei        |
| - Tichete                 | - lei            |
| <b>Total</b>              | <b>92980 lei</b> |

Conturile la banci nu includ numerar restrictionat pentru diverse executari silite.

De asemenea, societatea detine , depozite bancare pe termen lung in valoare de 5794800 lei cu scadenta la 2 ani, constituite in urma rascumpararii obligatiunilor detinute ca investitii financiare pe termen scurt.

### Evenimente ulterioare datei situatiilor financiare

I. Propunerea administratorului pentru repartizarea profitului ,asa cum a fost prezentata in nota explicativa nr.3.

### Cheltuieli anticipate

Societatea inregistreaza si categoria cheltuielilor anticipate :

| Nr. Crt. | Natura cheltuielilor                  | Suma | Termen de Esalonare |
|----------|---------------------------------------|------|---------------------|
| 2.       | Abonamente publicatii, asigurari auto | -    | Sub un an           |
|          | <b>TOTAL</b>                          | -    |                     |

### Relatii cu societatile afiliate

SC Plopeni Industrial Parc SA, nu are relatii cu intreprinderi sau alte societati in care se detin titluri de participare , nu a inregistrat initial elemente de activ si pasiv ,venituri si cheltuieli intr-o moneda straina.



## **Audit**

Auditul statutar al situatiilor financiare aferente exercitiului financiar 2021, este realizat de auditor- d-  
Dancescu Pana Marin .

## **Riscuri financiare**

---

### **Riscul de piata**

Avand in vedere schimbarile care au loc in economia din Romania, Conducerea societatii nu poate estima efectul pe care aceste schimbari l-ar putea avea asupra situatiei financiare, a rezultatelor si a fluxului de numerar al firmei.

### **Riscul valutar**

Mediul economic se caracterizeaza prin instabilitate determinata de criza economico-financiara. Moneda nationala a inregistrat, in ultima perioada a anului 2021, o depreciere fata de principalele valute. Aceasta depreciere poate influenta rezultatele societatii

### **Riscul de pret**

Pastrarea pe o perioada mai indelungata a acelorasi preturi pentru activele inchiriate, in conditiile cresterii pretului pe piata la utilitati, combustibili, a cresterii salariilor, a cheltuielilor cu amortizarea ca urmare a punerii in functiune de investitii noi, vor genera reducerea marjei profitului.

### **Riscul de lichiditate**

Politica societatii este de a mentine suficiente lichiditati pentru achitarea obligatiilor in momentul in care devin exigibile. Lichiditatile necesare investitiilor preconizate vor fi asigurate din reinvestirea profitului net si din surse proprii.

### **Riscul ratei de dobanda**

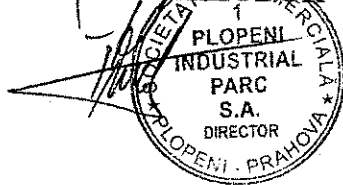
Exista riscul ca fluxurile viitoare de trezorerie sa fluctueze datorita variatiilor ratelor de piata ale dobanzii.

Riscul ratei dobanzii este accentuat datorita tendintei de crestere a dobanzilor pe piata romaneasca in prezent. Societatea nu a contractat imprumuturi .

### **Rezultatul reportat**

Rezultatul reportat in suma de 1527078 lei provine din corectarea erorilor contabile aferente exercitiilor financiare anterioare in suma de -275339 lei, si din rezervele din reevaluare in suma de 1573607 lei transferate, incepand cu 01.01.2015, conform OMF 1802/2014 , din contul 1065 in contul 1175 .

**DIRECTOR GENERAL,  
PETRESCU THEODOR**



**INTOCMIT,  
BUGOI GEORGIANA ELENA**

A handwritten signature in black ink.

## SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

La data de 31.12.2021

| ELEMENTE DE CAPITAL PROPRIU  | Sold la 01.01.2021 | Cresteri | Descresteri | Sold la 31.12.2021 |
|--|--------------------|----------|-------------|--------------------|
| Capital subscris   | 6498650            | 0        | 0           | 6498650            |
| Prime de capital   | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Rezerve din reevaluare   | 1722184            | 0        | 49422       | 1672761            |
| Rezerve legale   | 233075             | 16534    | 0           | 249609             |
| Rezerve pentru actiuni proprii   | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Rezerve statutare sau contractuale   | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Alte rezerve   | 1363293            | 0        | 0           | 1387170            |
| Rezerve de conversie   | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Rezultatul reportat  | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Profit nerepartizat  | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Piederea neacoperita   | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 1524185            | 49422    | 0           | 1573607            |
| Rezultatul provenind din modificarea politicilor contabile                     | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Sold creditor  | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Sold debitor   | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Rezultatul reportat provenind din corectarea erorilor                          |                    |          |             |                    |
| Sold creditor  |                    |          |             |                    |
| Sold debitor   | 2893               |          |             |                    |
| Rezultatul exercitiului financiar  |                    |          | 278232      | 275339             |
| Sold creditor  | 68648              | 120194   | 68648       | 120194             |
| Sold debitor   | 0                  | 0        | 0           | 0                  |
| Repartizarea profitului (-)  | 14922              | 16534    | 14922       | 16534              |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII   | 11398006           | 169616   | 411224      | 11210118           |

DIRECTOR GENERAL  
PETRESCU THEODOR



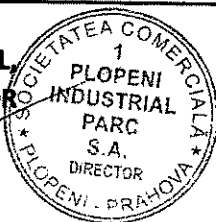
CONTABIL SEF  
BUGOI GEORGIANA ELENA

## SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31 DECEMBRIE 2021

| Indicatori   | 2020    | 2021    |
|--|---------|---------|
| <b>I. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare</b>   |         |         |
| 1. Incasari in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii   | 5288997 | 5375287 |
| 2. Incasari in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane, alte venituri  | 0       |         |
| 3. Plati de numerar catre clienti (restituiri)   | 0       | 17450   |
| 4. Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii   | 3509285 | 3547481 |
| 5. Incasari de numerar de la furnizorii de bunuri si servicii (restituiri)   | 0       | 22172   |
| 6. Plati in numerar catre si in numele angajatilor, plati efectuate de angajator in numele angajatilor                       | 776521  | 712963  |
| 7. Incasari in numerar in de la si in numele angajatilor   | 8845    | 63      |
| 8. Taxa pe valoarea adaugata   | 352142  | 316498  |
| 9. Alte impozite si varsaminte asimilate   | 648752  | 758119  |
| 10. Numerar generat de exploatare (1+2-3-4+5-6+7-8-9)  | 11142   | 45011   |
| 11. Dobanzi incasate   | 4822    |         |
| 12. Dobanzi platite  | 0       |         |
| 13. Impozit pe profit platit   | 143671  | 209465  |
| 14. Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare (10+11-12-13)  | -127707 | -164454 |
| <b>II. Fluxuri de numerar din activitatea de investitii</b>  |         |         |
| 15. Incasari in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung | 24024   |         |
| 16. Plati in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung    | 63427   | 13315   |
| 17. Fluxuri de numerar nete din activitatea de investitii (15-16)  | -39403  | -13315  |
| <b>III. Fluxuri de numerar din activitatea de finantare</b>  |         |         |
| 18. Incasari in numerar din rascumparare obligatiuni ptr finantare   | 0       |         |
| 19. Plati in numerar pentru subscriere obligatiuni   | 0       |         |
| 20. Dividende platite  | 12097   | 29848   |
| 20. Dividende restituite   |         | 29848   |
| 21. Fluxuri de numerar nete din activitatea de finantare (18-19-20+21)   | -12097  | 0       |
| 22. Fluxuri de numerar TOTAL (14+17+21)  | -179207 | -177769 |
| 23. Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei   | 449957  | 270750  |
| 24. Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei (22+23)   | 270750  | 92981   |

DIRECTOR GENERAL  
PETRESCU THEODOR



CONTABIL SEF  
BUGOI GEORGIANA ELENA

**SC PLOPENI INDUSTRIAL PARC SA**  
Loc.Plopeni, str.B-dul Independentei,nr.4  
Jud.Prahova  
Nr. ORC : J29/219/2003  
CIF: RO 15201924

S.C.PLOPENI INDUSTRIAL PARC S.A.

Nr. Inregistrare..... 705.....

Ziua..... Luna..... Anul..... 2022

## PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI NET REALIZAT IN ANUL 2021

Consiliul de administratie al SC Plopeni Industrial Parc SA, propune si recomanda adunarii generale a actionarilor repartizarea profitului net realizat la 31.12.2021 ,astfel :

| Destinatia   | Suma -lei |
|--|-----------|
| Profit net realizat in 2021 de repartizat(include provizionul pentru participare la profit): | 124074.71 |
| - Rezerva legala (5% din profitul brut)  | 16534     |
| -Acoperire pierdere din corectarea erorilor contabile 2020                                   | 68730.42  |
| - Profit net contabil de repartizat  | 38810.80  |
| - Participarea salariatilor la profit (38810.80*10%)   | 3881      |
| - Dividende cuvenite Consiliul Judetean Prahova (38810*50%)                                  | 19405     |
| - Alte rezerve   | 15524.80  |

Repartizarea profitului net s-a facut conform Ordinului 1802/2014 si OG.64/2001 si O.M.F. 144/ 15.02.2005, cu modificările și completările ulterioare.

Propunerea acoperii pierderii contabile din corectarea erorilor contabile din anii anteriori in valoare de 206608.49 lei din rezultatul reportat reprezentand surplus din rezerve din reevaluare.

Pentru participarea salariatilor la profit s-a constituit provizion pentru riscuri si cheltuieli, in valoare de 3881 lei.

Alte precizari:

Conform OUG 114/2018 ,35 % din sumele repartizate la alte rezerve in conditiile art.1, al .(1) ,lit.g din OG. 64/2001,regasite in conturile de disponibilitati banesti existente in casa si conturi la banci precum si cele aferente investitiilor pe termen scurt la data de 31.12.2021 si care la care la aceeasi data nu sunt angajate , prin contracte de achizitie, pentru a fi utilizate ca surse proprii de finantare ,sa fie distribuite si virate, sub forma de dividend.

In urma unei analize atente cu privire la posibilitatea alicarii prevederilor OUG 114/2018,consiliul de administratie a constatat ca toate disponibilitatile banesti sunt angajate pentru fintarea activitatii in perioada imediat urmatoare,astfel:

| Explicatia   | Disponibilitati | Plati         |
|--|-----------------|---------------|
| Casa si conturi la banci                                 | 92980           |               |
| Datorii in legatura cu personalul 2021                   |                 | 22995         |
| Datorii in legatura cu bugetul statului 2021             |                 | 105903        |
| Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale 2021 |                 | 42872         |
| Dividende 2021   |                 | 19405         |
| Datorii comerciale decembrie 2021                        |                 | 184576        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>92980</b>    | <b>375751</b> |

De asemenea ,societatea trebuie sa se asigure ca exista disponibilitati si pentru plata obligatiilor curente aferente lunii ianuarie 2022.

In ceea ce priveste incasarile din activitatea curenta, nu exista garantia faptului ca acestea se vor materializa la scadenta, sau se vor putea materializa, avand in vedere ca societatea noastra se confrunta cu un numar foarte mare de clienti, care sunt incerti, in litigiu sau in faliment.De asemenea, viteza de rotatie a clientilor este de 450.42 zile, iar cea a furnizorilor de 38.26 zile.

In ceea ce priveste analiza soldului contului "alte rezerve", in suma de 1387170 lei, constituit din profiturile repartizate de la infiintarea societatii ,se poate observa ca a fost utilizat in totalitate pentru realizarea investitiilor .

| Nr crt | Anul realizarii investitiei | Valoare investitie | Alte rezerve- surse proprii de finantare (mai putin facilitati fiscale) cont 1068 | 35% din alte rezerve |
|--------|-----------------------------|--------------------|---|----------------------|
| 1      | 2008                        | 571577             | -   | -                    |
| 2      | 2009                        | 31439              | -   | -                    |
| 3      | 2010                        | 77951              | -   | -                    |
| 4      | 2011                        | 135899             | -   | -                    |
| 5      | 2012                        | 0                  | -   | -                    |
| 6      | 2013                        | 313173             | -   | -                    |
| 7      | 2014                        | 71797              | -   | -                    |
| 8      | 2015                        | 39895              | -   | -                    |
| 9      | 2016                        | 62413              | -   | -                    |
| 10     | 2017                        | 497160             | -   | -                    |
| 11     | 2018                        | 3613               | -   | -                    |
| 12     | 2019                        | 264344             | -   | -                    |
| 13     | 2020                        | 68069              | -   | -                    |
| 14     | 2021                        | 108638             | -   | -                    |
|        | <b>TOTAL</b>                | <b>2245968</b>     | <b>1387170</b>  | <b>485510</b>        |

ADMINISTRATORI,

