



500053 Brasov – Romania, str.Soseaua Cristianului nr.11
Capital social : 38.133.575,1 RON
Reg. Com. J08/35/1991 CUI : RO1100008
IBAN : RO 96BTRLRONCRT00G7309406 Banca Transilvania

condmag@condmag.ro

S.C. CONDMAG S.A.
Tel : +40-368 405 818
Fax: +40-368 405 817
E-mail:

Raport ASF TRIMESTRUL I 2022

Raport trimestrial conform	Regulament 5/2018
Data raportului	31.03.2022
Denumirea societății comerciale	CONDMAG SA
Sediul social	Brașov Str. Avram Iancu nr. 52
Numărul de telefon/fax	0268-414954 / 0268-471706
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	1100008
Numărul de ordine în Registrul Comerțului	J08/35/1991
Capital social subscris și varsat	38.133.575,10 RON
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	BURSA DE VALORI BUCURESTI ctg. STANDARD

CONDMAG S.A. (in reorganizare judiciară, in judicial reorganization, en redressement) cu sediul în Brașov, str. Avram Iancu nr.52, înregistrată la O.R.C.de pe lângă Tribunalul Brașov sub nr.J08/35/1991, reprezentată legal de dl Calborean Gheorghe – administrator special si administrator judiciar ROMINSOLV SPRL cu sediul în București, Splaiul Unirii nr.223, sector 3, aduce la cunoștința investitorilor, disponibilitatea consultării, în zilele lucrătoare, a Raportului pentru trimestrul I 2019, raport ce se va găsi la punctul de lucru al societății din Brașov, sos Cristianului nr.11, la Biroul Juridic pe web - site-ul societății www.condmag.ro secțiunea actionariat/raportari financiare incepand cu data de 16.05.2019, cât și în link-ul de mai jos.

CONDMAG SA („Societatea”) desfășoară activități de construcții de conducte - conducte colectoare în câmpurile de gaze; magistrale de transport gaze; magistrale transport petrol / produse petroliere; conducte pentru alimentarea cu apă / canalizări; subtraversări si supratraversări susținute pe cabluri, autoportante, etc.; rețele de distribuție gaze (oțel și PE), izolare de material tubular - Izolație cu benzi aplicate la rece sau la cald.

La data prezentei raportări, CONDMAG SA se află în perioada de reorganizare din cadrul procedurii generale de insolvență a societății.Planul de reorganizare a activitatii a fost confirmat prin Decizia Civila nr.290 din data de 09.03.2018 pronuntata de Curtea de Apel Brasov in dosarul 2899/62/2015 si votat de Adunarea Creditorilor din 24.05.2017. Sentinta de confirmare a Planului de reorganizare al Condmag SA a ramas definitiva. Prin hotararea intermediara nr 662/2021 din 02.06.2021 pronuntatat de Tribunalul Brasov in dosarul nr. 2899/62/2015 a fost aprobata modificarea Planului de reorganizare a Condmag SA aprobata de creditorii prin hotararea din 15.01.2021,necontestata. Prin urmare Condmag Sa va fi in perioada de reorganizare pana la 09.03.2023,daca nu intervin alte aspecte de natura sa conduca la incetarea acestei stari.

Societatea a demarat implementarea planului de reorganizare incepand cu anul 2018,iar pana in prezent, Adunarea Creditorilor a aprobat rapoartele financiare aferente trimestrelor I-XVI,la momentul publicarii acestor situatii financiare societatea aflandu-se in trim XVII din plan.

Societatea a implementat măsuri de management specific pentru realizarea obiectivelor propuse și în vederea satisfacerii exigențelor clienților. Structura de personal a fost adaptată la amploarea și numărul efectiv al lucrărilor. Societatea participă activ la licitațiile publice organizate de către principalii operatori de profil din țară.

In aceasta perioada am semnat un nou contract privind inchirierea de utilaje, contract care va demara la data de 15.04.2022.

In urma unor discutii purtate cu Inspec SA Ploiesti si cu Cis Gaz Tg. Mures am convenit sa participam impreuna la o lucrare de anvergura (montaj conducte de gaz pe o lungime de cca 280 km). Lucrarea urmeaza sa fie scoasa la licitatie la sfarsitul lunii mai 2022.

Acestea fiind prezentate, consideram ca societatea Condmag a depus eforturi in vederea revigorarii activitatii, mai ales tinand cont de conditiile socio-economice existente in aceasta perioada.

Mentionam faptul ca situatiile financiare intocmite la 31 martie 2022 nu sunt auditate.

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE TRIMESTRUL I 2022

DENUMIRE INDICATOR	31 DEC	31 MARTIE	variatie
	2021	2022	2022/2021
	Lei	lei	%
Active			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	16,547,049	15,800,871	
Imobilizări necorporale	0	0	
Titluri contabilizate la cost			
Active financiare disponibile pentru vanzare	27,699,742	25,226,605	
Activ aferent impozitului amânat			
Creanțe comerciale și alte creanțe - TL	0	0	
Total Active imobilizate	44,246,791	41,027,476	-7.28%
Active circulante			
Stocuri	626,438	686,207	
Creanțe comerciale și alte creanțe	3,694,115	790,864	
Impozit pe profit curent	0.000	0	
Numerar și echivalente de numerar	5,088,396	4,624,369	
Total Active circulante	9,408,949	6,101,440	-35.15%
TOTAL ACTIVE	53,655,739	47,128,916	-12.16%

Capitaluri proprii**Capital și rezerve aferente acționarilor societății**

Capital social		38,133,575	38,133,575	
Ajustari ale capitalului social		24,310,696	24,310,696	
Alte rezerve		80,557,228	75,660,504	
Rezultatul reportat		(143,110,904)	(137,716,078)	

Total capitaluri proprii		(109,405)	388,698	
Datorii pe termen lung				
Împrumuturi		27,634,445	23,992,500	
Impozit pe profit amânat		2,249,882	2,249,882	
Alte datorii cu bugetul statului		2,771,499	2,766,015	
Venituri in avans		0	0	
Obligații aferente pensiilor		0	0	
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		0	0	
Datorii comerciale și alte datorii -TL		1,876,807	1,861,416	

Total Datorii pe termen lung		34,532,633	30,869,813	-10.61%
-------------------------------------	--	-------------------	-------------------	----------------

Datorii pe termen scurt				
Datorii comerciale și alte datorii		6,372,598	2,699,296	
Alte datorii cu bugetul statului		1,740,653	2,160,487	
Venituri inregistrate in avans		0	0	
Impozit pe profit curent			0	
Împrumuturi		824,333	715,694	
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		10,294,928	10,294,928	

Total Datorii pe termen scurt		19,232,511	15,870,404	-17.48%
--------------------------------------	--	-------------------	-------------------	----------------

Total Datorii		53,765,145	46,740,217	-13.07%
----------------------	--	-------------------	-------------------	----------------

Total capitaluri proprii și datorii		53,655,740	47,128,916	-12.16%
--	--	-------------------	-------------------	----------------

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL TRIMESTRUL I 2022

DENUMIRE INDICATOR	Exercitiul financiar	
	31 MARTIE. 2021	31 MARTIE. 2022
	lei	lei
Venituri	618,704	312,452
Alte venituri din exploatare	56,272	121,217
Variația stocurilor de produse finite și produse în curs de execuție	(9,202)	(50,626)
Materii prime și materiale	(67,159)	(1,356,990)
Costul mărfurilor	(8,362)	(3,231)
Cheltuieli cu personalul	(472,122)	(370,734)
Servicii subantrepriză și alte servicii prestate de terți	(432,534)	(294,393)
Amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	(152,282)	(695,612)
Provizionul net pentru alte riscuri și cheltuieli	-	
Ajustari de valoare privind activele circulante, net	(27,725)	1,446,298
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	(95)	(124)
Alte cheltuieli din exploatare	(497,918)	(555,240)
Alte venituri / (pierderi), net	(313,898)	1,943,583
Rezultat din exploatare	(1,306,322)	496,599
Venituri din dobanzi	1,455	2,164
Costuri financiare, net	(13)	(661)
Rezultat financiar	1,442	1,503
Profit înainte de impozitare	(1,304,880)	498,102
Venit/Cheltuiala cu impozitul pe profit curent si amanat	<u>0</u>	-
Profit net/(pierdere netă) aferent(a) perioadei de raportare	(1,304,880)	498,102
Rezultatul perioadei de raportare	(1,304,880)	498,102
Profit aferent perioadei de raportare	(1,304,880)	498,102
Alte elemente ale rezultatului global:	0	0
Câștig/(Pierdere) din reevaluarea terenurilor și clădirilor	0	0
Alte elemente ale rezultatului global net de impozit	0	0
Rezultat global total aferent perioadei de raportare	(1,304,880)	498,102

INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI la data de 31 Martie 2022

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	
1. Indicatorul lichidității curente	Active circulante / Datorii curente	6101440/ 15870404	0.38
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital imprumutat * / Capital propriu X 100	23992500/ 388698 X 100	260
	Capital imprumutat * / Capital angajat X100	23992500/ 24381198 x100	98
3. Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți / Cifra de afaceri X 90	4785830 / 312452 X 90	919 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	312452 / 41027476	0.02

Informatiile financiare 31 Martie 2022 nu au fost auditate ;

Numarul de angajati la 31 martie 2022 este de 33 salariati, fata de 43 salariati la 31.12.2021. Aceasta crestere reflecta faptul ca se continua redimensionarea numarului de angajati pentru a fi corelat cu numarul de proiecte pe care societatea le desfasoara.

Gheorghe Călburean
Administrator special

Rominsolv SPRL

Administrator judiciar

Intocmit
D & C CONTA SRL

CONDMAG S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII
LA 31 Martie 2022
(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	<i>Capital social</i>	<i>Rezerve reevaluare</i>	<i>Alte elemente de capital</i>	<i>Alte rezerve</i>	<i>Rezultatul reportat</i>	<i>Total</i>
Sold la 1 ianuarie 2021	38.133.575	35.175.067	(5.896.746)	45.540.336	(125.025.813)	(12.073.583)
Corectii efectuate	-	-	(459.368)	-	(406.774)	(866.142)
Sold la 1 ianuarie 2021(recalculat)	38.133.575	35.175.067	(6.356.114)	45.540.336	(125.432.587)	(12.480.357)
Profit/(pierdere) aferent anului	-	-	-	-	(3.805.863)	(3.805.863)
Alte elemente ale rezultatului global						
Castiguri din reevaluarea	-	14.144.823	-	-	-	14.144.823
Impozit profit amanat	-	-	2.491.359	-	-	2.491.359
Rezultat global total	-	14.144.823	2.491.359	-	(3.805.863)	12.830.319
Rezerve realizate	-	(10.438.243)	-	-	10.438.243	-
Rezerve reevaluare repartiz in rez rep	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 Decembrie 2021	38.133.575	38.881.647	(3.864.755)	45.540.336	(118.800.207)	(109.405)
Sold la 1 ianuarie 2022	38.133.575	38.881.647	(3.864.755)	45.540.336	(118.800.207)	(109.405)
Corectii efectuate	-	-	-	-	-	-
Sold la 1 ianuarie 2022(recalculat)	38.133.575	38.881.647	(3.864.755)	45.540.336	(118.800.207)	(109.405)
Profit/(pierdere) aferent anului	-	-	-	-	498.102	498.102
Alte elemente ale rezultatului global						
Castiguri din reevaluarea	-	-	-	-	-	-
Impozit profit amanat	-	-	-	-	-	-
Rezultat global total	-	-	-	-	498.102	498.102
Rezerve realizate	-	-	-	-	-	-
Rezerve reevaluare repartiz in rez rep	-	(4.896.723)	-	-	4.896.723	-
Sold la 31 Martie 2022	38.133.575	33.984.924	(3.864.755)	45.540.336	(113.405.382)	388.698

Gheorghe Călburean
Administrator special

Rominsolv SPRL
Administrator judiciar

Intocmit
D & C CONTA SRL

	Nota	<u>31 Martie 2022</u>	<u>31 Decembrie 2021</u>
Fluxuri de numerar din activități de exploatare			
Numerar generat din exploatare	25	<u>1.181.617</u>	<u>2.972.959</u>
Dobânzi plătite			-
Impozit pe profit plătit			
Numerar net generat din activități de exploatare		<u>1.181.617</u>	<u>2.972.959</u>
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Achiziții de imobilizări corporale		0	
0			
Încasări nete din vânzarea de imobilizări corporale		1.994.149	(269.911)
Plata în numerar pentru achiziții acțiuni		0	0
Încasări în numerar din vânzarea de acțiuni		2152	5.620
Încasări din dobânzi			
Numerar net utilizat în activități de investiții		<u>1.996.301</u>	<u>(264.291)</u>
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Încasări din emisiunea de acțiuni			
Încasări/Rambursări în numerar din credite		0	0
Rambursări de împrumuturi (altele decât leasing)		(3.641.946)	(1.942.811)
Plata/Încasarea în numerar pentru împrumuturile acordate			
În cadrul grupului		-	0
Plăți către furnizori		<u>0</u>	<u>0</u>
Numerar net utilizat în activități de finanțare		<u>(3.641.946)</u>	<u>(1.942.811)</u>
Modificarea netă a numerarului și echivalentelor de numerar		<u>464.027</u>	<u>765.857</u>
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului	12	<u>5.088.396</u>	<u>4.322.539</u>
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului	12	<u>4.624.369</u>	<u>5.088.396</u>

Gheorghe Călburean
Administrator special

Rominsolv SPRL

Adminstrator judiciar

Intocmit
D & C CONTA SRL

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
LA 31 MARTIE 2022
(în lei, dacă nu se specifică altceva)

6 IMOBILIZĂRI CORPORALE

	Terenuri si construcții	Instalații tehnice si masini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Imobilizări corporale în curs	Total
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Valoarea brută					
Sold la 1 ianuarie 2021	14.155.502	26.163.795	408.801	0	40.728.098
Creșteri din reevaluare	4.407.250	2.046.999	6.037	0	6.460.286
Reduceri din reevaluare cu impact asupra rezervelor din reevaluare					
Cedari, transferuri si alte reduceri	3.219.336	26.004.218	375.367	-	29.598.921
Sold la 31 decembrie 2021	15.343.416	2.206.576	39.470	0	17.589.463
Amortizare cumulată					
Sold la 1 ianuarie 2021	4.010.051	25.650.132	342.491	0	30.002.674
Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului	241.977	238.651	12.066	0	492.693
Reduceri sau reluări	3.209.614	25.888.782	354.556	0	29.452.952
Sold la 31 decembrie 2021	1.042.414	0	0	0	1.042.415
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2021	10.145.451	513.663	66.310	0	10.725.424
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2021	14.301.002	2.206.576	39.470	0	16.547.049

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

6 IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)	Terenuri si construcții	Instalații tehnice si masini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Imobilizări corporale în curs	Total
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Valoarea brută					
Sold la 1 ianuarie 2022	15.343.416	2.206.576	39.470	0	17.589.463
Creșteri			-		
Alte reduceri			-	-	
Cedari, transferuri si alte reduceri	0	61.298	4	-	61.302
Transferuri		-	-	-	
Sold la 31 martie 2022	15.343.416	2.145.278	39.465	0	17.528.160
Amortizare cumulată					
Sold la 1 ianuarie 2022	1.042.414	0	0	0	1.042.415
Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului	176.089	516.165	3.358		695.612
Reduceri sau reluări	-	10.734	1	-	10.735
Sold la 31 martie 2022	1.218.503	505.431	3356	0	1.042.414
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2022	14.301.002	2.206.576	39.470	0	16.547.049
Valoarea contabilă netă la 31 martie 2022	14.124.913	1.639.847	36.109	0	15.800.869

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

6 IMOBILIZĂRI CORPORALE (continuare)

Terenurile, clădirile și utilajele societății au fost reevaluate la 31 decembrie 2021 de către evaluatori independenți. Evaluările s-au făcut pe baza informațiilor de piață. Surplusul din reevaluare a fost creditat în „Rezerve din reevaluare”.

Conform IAS 12.62 modificarea valorii contabile aparută din reevaluarea imobilizărilor corporale (conform IAS 16) să fie recunoscută direct în alte elemente ale rezultatului global sau direct în capitaluri proprii în funcție de elementele care le-au generat. Societatea a ales să transfere surplusul din reevaluare în rezultatul reportat la casarea sau instrainarea activului, concomitent cu diminuarea impozitului amanat aferent (datorie cu impozitul amanat) acestuia recunoscut în „alte elemente de capital”.

Modificările rezervei de reevaluare pe parcursul exercițiului financiar sunt prezentate mai jos:
(Cont 105)

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Rezerva de reevaluare la începutul exercitiului	38.881.630	35.175.067
Diferente din reevaluare în cursul exercitiului	-	14.144.823
Sume transferate din rezerva de reevaluare în cursul exercitiului	4.896.723	10.438.243
Rezerva de reevaluare la sfârșitul exercitiului	33.984.924	38.881.630

7 IMOBILIZĂRI NECORPORALE

	Concesiuni, brevete, licente mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	Imobilizări necorporale în curs	Total
Sold la 1 ianuarie 2022	6.581	-	6.581
Creșteri	0	-	0
Cedări, transferuri și alte reduceri	-	-	-
Sold la 31 martie 2021	6.581	-	6.581
Amortizare cumulată			
Sold la 1 ianuarie 2022	6.581	-	6.581
Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului	0	-	0
Amortizarea preluată prin fuziune	-	-	-
Reduceri sau reluări	0	-	-
Sold la 31 martie 2022	6.581	-	6.581
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2022	0	-	0

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

Valoarea contabilă netă la 31 martie 2021	0	-	0
Sold 1 ianuarie 2021	995.185	-	995.185
Creșteri	0	-	0
Cedări, transferuri și alte reduceri	-	988.605	988.605
Sold la 31 decembrie 2021	995.185	988.605	6.581
Amortizare cumulată			
Sold la 1 ianuarie 2021	995.185	-	995.185
Amortizarea înregistrată în cursul exercițiului	0	-	0
Amortizarea preluată prin fuziune	-	-	-
Reduceri sau reluări	0	988.605	988.605
Sold la 31 decembrie 2021	995.185	988.605	6.581
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2021	0	-	0
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2021	0	-	0

8 INSTRUMENTE FINANCIARE PE CATEGORII

Toate activele financiare ale societății sunt din categoria împrumuturilor și creanțelor. Valoarea lor contabilă este prezentată mai jos:

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Clienți și alte creanțe (cu excepția cheltuielilor în avans, avansurilor la furnizori și TVA de încasat)	345.789	3.689.815
Numerar și echivalente de numerar (Nota 12)	4.624.369	5.008.396
Total	4.970.158	8.778.211

Toate datoriile financiare ale societății sunt datorii financiare contabilizate pe baza modelului costului amortizat. Valoarea lor contabilă este prezentată mai jos:

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Împrumuturi (excluzând oblig de leasing financiar)	24.708.195	28.458.779
Datorii comerciale și alte datorii (excluzând obligațiile statutare și veniturile în avans)	3.415.929	3.147.385
Total	28.124.124	31.606.164

9 ACTIVE DETINUTE IN VEDEREA VANZARII

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Valoarea contabila neta initiala	27.699.742	28.164.228
Transferuri din mijloace fixe	0	0
Castig din reevaluare		7.684.537
Vanzari	2.473.137	8.149.023
Valoarea contabila neta finala	25.226.605	27.699.742

In urma reevaluării de la 31.12.2021 activele detinute in vederea vanzarii sunt reflectate in situatia financiara la valoare justa conform IFRS5 pct 19.

10 CLIENȚI ȘI ALTE CREAŢE

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Creanțe comerciale	10.086.829	13.397.938
Minus: provizion pentru deprecierea creanțelor comerciale	(9.829.643)	(9.829.643)
Creanțe comerciale - net	257.186	3.568.295
- din care în relație cu părțile afiliate (note 26)		
TVA de încasat (4428)	30.773	29.716
Cheltuieli în avans (471)	414.302	12.899
Avansuri acordate furnizorilor (409-491)	0	0
Debitori diverși (461)	654.825	649.427
Minus: provizion pentru deprecierea debitorilor Diverși (496)	(617.072)	(617.072)
Sume datorate de către clienți aferente contractelor de construcții	0	0
- din care în relație cu părțile afiliate (note 26)	0	0
Sume de facturat (418-491)	0	0
Garanții acordate	27.870	27.870
- din care în relație cu părțile afiliate (note 26)	0	0
Alte creanțe	22980	22.980
	790.864	3.694.115
Minus: Porțiunea pe termen lung alte creante	-	-
Porțiunea curentă a creanțelor comerciale și altor creanțe	790.864	3.694.115

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

11 STOCURI

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Materii prime	462.840	1.197.920
Provizioane pentru materii prime	(143.742)	(1.389.507)
Producția în curs de execuție	0	0
Produse semifabricate	79.413	130.038
Provizioane pentru produse semifabricate	(14.869)	(65.495)
Mărfuri	-	-
Produse finite	10.098	10.098
Provizioane pentru produse finite	(8.158)	(8.158)
Alte stocuri	300.627	751.542
Stocuri în custodie la terți	0	0
Total	686.207	626.438

12 NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele de numerar includ următoarele:

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Numerar în bancă	776.390	1.242.760
- sume în lei	776.009	1.242.380
- sume în altă monedă	380	380
Conturi bancare restrictionate	3.841.994	3.831.832
- pe termen scurt	-	-
- pe termen lung	3.841.994	3.831.832
Numerar în casă	2	886
- sume în lei	2	886
- sume în altă monedă	-	-
Altele	5.984	2.939
- sume în lei	5.984	2.939
- sume în altă monedă	-	-
	4.624.369	5.088.396

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
LA 31 MARTIE 2022
(în lei, dacă nu se specifică altceva)

13 CAPITAL PROPRII

Capital Social

Acțiuni

La 31 martie 2022 structura acționariatului este după cum urmează:

	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>31 martie 2022</u>	<u>31 martie 2022</u>	<u>31 martie 2022</u>
	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Capital Social(retrat) (lei)</u>	<u>Procentaj deținut (%)</u>	<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Capital Social(retrat) (lei)</u>	<u>Procentaj deținut (%)</u>
SC DAFORA SA MEDIAS	174.742.676	28.611.965	45.8238	174.742.676	28.611.965	45.8238
OGBBA Van HERK BV	41.613.095	6.812.670	10.9125	41.613.095	6.812.670	10.9125
PERSOANE JURIDICE	85.138.754	13.941.620	22.3265	88.850.652	14.549.515	23.2998
PERSOANE FIZICE	79.841.226	13.078.016	20.9373	76.129.328	12.470.121	19.9639
Total	<u>381.335.751</u>	<u>62.444.271</u>	<u>100</u>	<u>381.335.751</u>	<u>62.444.271</u>	<u>100</u>

Pentru perioada de raportare capitalul social al societatii nu s-a modificat ,ramanand la valoarea de 38.133.575 lei, fiind impartit in 381.335.751 acțiuni având o valoare netă de 0.1 lei pe acțiune si corespunde cu cel inregistrat la Oficiul Registrului Comertului. Diferenta intre valoarea nominala si valoarea raportata conform IFRS adoptate de Uniunea Europeana consta in ajustari de hiperinflatie, care au fost inregistrate in conformitate cu IAS 29 „Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste” pana la 31 decembrie 2003.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

14 FURNIZORI ȘI ALTE DATORII

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Datorii comerciale	3.223.131	2.908.021
- din care în relație cu părțile afiliate (nota 26)	0	0
Avansuri incasate	70.990	118.000
Sume datorate clienților în legătură cu contractele de construcție	0	0
Contribuții, asigurări sociale și alte impozite	5.514.556	9.057.442
Alte datorii la buget	556.729	556.729
Garanții reținute	121.808	121.363
- din care în relație cu partile afiliate	-	-
	9.487.214	12.761.556
Minus porțiunea pe termen lung: garanții	(121.808)	(121.363)
Minus porțiunea pe termen lung: datorii buget	(3.045.838)	(3.057.125)
Minus porțiunea pe termen lung: datorii comerciale	(1.459.785)	(1.469.816)
Porțiunea curentă a datoriilor comerciale și altor datorii	4.859.783	8.113.251

15 ÎMPRUMUTURI

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Pe termen lung		
Împrumuturi bancare pe termen lung	23.992.500	27.634.445
Obligații din leasing financiar	-	-
	23.992.500	27.634.445
Pe termen scurt		
Împrumuturi bancare pe termen scurt	715.694	824.333
Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung	0	0
Obligații din leasing financiar	0	0
	0	0
Total împrumuturi	24.708.195	28.458.779

16 IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT

Analiza creanțelor și datoriilor privind impozitul pe profit amânat se prezintă după cum urmează:

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Creanțe privind impozitul amânat:		
de recuperat în mai mult de 12 luni	-	-
de recuperat în mai puțin de 12 luni	-	-
	-	-

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	Datorii privind impozitul amânat: de recuperat în mai mult de 12 luni	2.249.882	2.249.882
	de recuperat în mai puțin de 12 luni	-	-
		2.249.882	2.249.882
17	ALTE (PIERDERI) / CÂȘTIGURI - NET		
		31 martie 2022	31 decembrie 2021
	(Pierdere)/Câștig din cedarea imobilizărilor corporale	1.943.583	(356.769)
	Total	1.943.583	(356.769)
18	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE		
		31 martie 2022	31 decembrie 2021
	Cheltuieli de deplasare și diurnă	14.921	115.856
	Chirii	7.640	12.787
	Utilități	304.732	373.399
	Asigurări	3.518	12.537
	Reparații și întreținere	4.093	26.892
	Transport	0	1.528
	Taxe și cheltuieli similare	218.883	921.245
	Altele	1.454	408.678
	TOTAL	555.240	1.871.403
19	CHELTUIELI CU PERSONALUL		
		31 martie 2022	31 decembrie 2021
	Salarii și indemnizații	361.106	1.639.504
	Cheltuieli cu asigurări sociale	9.628	45.757
	Total	370.734	1.685.261

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Număr mediu de angajați	28	28

	31 martie 2022	31 decembrie 2019
Număr de angajați	33	33

20 VENITURI ȘI CHELTUIELI FINANCIARE

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Cheltuieli cu dobânda:		0
- Împrumuturi bancare	0	0
- Obligații din leasing financiar	0	0
Cheltuiala cu diferențe de curs valutar pentru credite și leasing-uri	0	0
Cheltuiala cu alte diferențe de curs valutar	661	1.675
Cheltuiala cu sconturile acordate	0	0
Cheltuiala cu titlurile de participare	-	0
Alte cheltuieli financiare	0	0
Cheltuieli financiare	661	1.675
- Venituri din dobânzi la depozite bancare pe termen scurt	2.152	5.624
Venituri din diferențe de curs valutar	12	163
Venituri din diferențe de curs valutar pentru leasing-uri	0	0
Venituri din sconturi primite	0	0
Venituri din vanzarea titlurilor de participare	-	0
Venituri financiare	2.164	5.787
Cheltuieli / Venituri financiare nete	1.442	4.112

Tranzacțiile comerciale, exprimate în monedă străină, efectuate de societate în cursul exercițiilor financiare încheiate la 31 martie 2021 și 31 decembrie 2021 nu sunt semnificative pentru situațiile financiare ale societății și, ca atare, nu s-a făcut împărțirea diferențelor de curs valutar între categoriile financiară și operațională pentru aceste tranzacții.

Impozit amânat (nota 16):		
Apariția și reluarea diferențelor temporare	-	(5.673.417)
Total impozit amânat	-	(5.673.417)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	(5.673.417)

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

25

NUMERAR GENERAT DIN EXPLOATARE

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Profit net/(pierdere neta)	1.534.561	3.805.863
Ajustări pentru:		
– Cheltuieli cu deprecierea (nota 6)	754.457	492.693
– Depreciere active imobilizate ⁽⁶⁸¹³⁻⁷⁸¹³⁾		59.110
– (Profit) / Pierdere din vânzarea imobilizărilor corporale (nota 19)	(27.870)	356.769
– Venituri din dobânzi (nota 22)	(4.266.431)	(5.624)
– Cheltuiala cu dobânda (nota 22)	(6.492)	4
– Impozit pe profit (nota 23)	0	0
– Provizioane pentru stocuri și creanțe comerciale ⁽⁶⁸¹⁴⁻⁷⁸¹⁴⁾	387.176	(1.089.002)
– Provizioane pentru riscuri și cheltuieli ⁽⁶⁸¹²⁻⁷⁸¹²⁾	1.792.249	(4.156.200)
– Pierderi/(profit) din diferențe de curs valutar	128	1.508
- Castig net din vanzarea titlurilor de participare		0
Modificări ale capitalului circulant:		-
– Stocuri (crestere)/descrestere	2.134.425	8.388.467
– Clienți și alte creanțe (crestere)/descrestere	566.864	5.011.793
– Furnizori și alte datorii (descrestere)/crestere	(5.482.724)	(2.280.696)
Numerar generat din exploatare	(2.613.656)	2.972.959

Tranzacții nemonetare

26

TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIAȚE

Părți afiliate sunt considerate filialele și acționarii semnificativi.

Părți legate sunt entitățile sub control comun - asociați. membri ai personalului-cheie din conducere al entității sau al societății-mamă a acesteia și membri apropiați ai familiei persoanei menționate.

În cursul anului. Societatea a efectuat tranzacții semnificative cu societati din cadrul grupului. Reglementările fiscale din România cu privire la prețurile de transfer sunt în curs de dezvoltare. Ca urmare, în cazul unui control fiscal asupra prețurilor de transfer, este posibil ca Societății să i se ceară prezentarea documentelor utilizate în stabilirea prețului de transfer, să recalculeze rezultatele fiscale și să plătească impozite suplimentare. La data raportului de audit, Societatea nu estimează riscuri potențiale legate de politica prețurilor de transfer care să genereze un provizion.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 31 MARTIE 2022

(în lei, dacă nu se specifică altceva)

a) Vânzări de bunuri și servicii

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
Vânzări de servicii		
- părți afiliate	-	87.299
- părți legate		
Vânzări de bunuri		
- părți afiliate		-
- părți legate		-
	-	87.299

b) Cumpărări de bunuri și servicii

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
	(lei)	(lei)
<i>Cumpărări de servicii</i>		
- părți afiliate	21.992	121.732
- părți legate	0	
<i>Cumpărări de bunuri</i>		
- părți afiliate	0	
- părți legate		
	21.992	121.732

c) Solduri rezultate din vânzarea/cumpărarea de bunuri/servicii

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
<i>Solduri debitoare cu părți afiliate/legate</i>		
Creanțe comerciale		
- părți afiliate	58.760	58.760
- părți legate		0
	58.760	58.760
Sume datorate pentru contractele de constructii	0	0
Garantii	0	0
Avansuri acordate pentru mijloace fixe		
<i>Solduri creditoare cu părți afiliate/legate</i>		
Furnizori		
- părți afiliate	164.930	143.244
- părți legate	0	
	164.930	143.244