

**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

JUDEȚ: BUCUREȘTI  
 PERSOANĂ JURIDICĂ: **SIMTEL TEAM SA**

ADRESA loc. SECTOR 6  
 Spl. Independentei, Nr. 319, Bl. OB 410  
 TELEFON: 021.317.47.19  
 NR. REGISTRUL COMERȚULUI: J40 / 564 / 2010

FORMA DE PROPRIETATE: SOCIETATE PE ACTIUNI  
 ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ: Instalarea masinilor si  
 echipamentelor industriale

COD CLASA CAEN: 3320  
 COD DE INREGISTRARE FISCALA : RO 26414626

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	01 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
A	B		1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	1		-	-
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	2		-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3		-	15,512
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	4		-	-
5. Active necorporale de explatare si evaluare a resurselor minerale (ct.206-2806-2906)	5		-	-
6.Avansuri (ct.4094)	6		-	-
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>7</b>		<b>-</b>	<b>15,512</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8			4,923,174
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	9		797,700	2,154,733
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10		81,027	242,234
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		2,519,361	2,434,829
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct.231-2931)	12		-	-
6. Investiții imobiliare in curs de executie (ct.235-2935)	13		-	-
7. Active corporale de exploatare si ev.resurselor minerale (ct.216- 2816-2916)	14		-	-
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16		-	33,559
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>1</b>	<b>3,398,088</b>	<b>9,788,529</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	18		70,000	70,000
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		-	-
3. Interese de participare (ct.262+263-2962)	20		-	-
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21			
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265+266 - 2963)	22		-	-
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		568,554	2,137,273
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>1</b>	<b>638,554</b>	<b>2,207,273</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>1</b>	<b>4,036,642</b>	<b>12,011,314</b>

**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	Sold	
			01 ianuarie 2021 1	31 decembrie 2021 2
A	B			
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/-308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26		3,367,530	18,771,214
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27			
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	28			
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	29		35,613	2,696,172
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>11</b>	<b>3,403,143</b>	<b>21,467,386</b>
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31		22,311,533	30,471,241
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		-	-
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	33		-	-
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34		606,619	1,013,827
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	36		-	-
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	<b>36</b>	<b>5</b>	<b>22,918,152</b>	<b>31,485,068</b>
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		-	-
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38			
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>39</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	15	491,376	289,303
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)</b>	<b>41</b>		<b>26,812,671</b>	<b>53,241,757</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>	<b>42</b>		<b>-</b>	<b>2,385</b>
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct.471*)	43		-	2,385
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct.471*)	44		-	-

**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	Sold	
			01 ianuarie 2021 1	31 decembrie 2021 2
A	B			
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		5,889,113	8,965,795
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		2,040,100	2,338,997
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48		10,885,953	21,563,805
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49			
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50			
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	51			
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437***+ 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** +457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52		2,873,850	3,871,867
<b>TOTAL (rd.45 la 52)</b>	<b>53</b>	<b>5</b>	<b>21,689,016</b>	<b>36,740,464</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	<b>54</b>		<b>5,123,655</b>	<b>16,501,293</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	<b>55</b>		<b>9,160,297</b>	<b>28,514,992</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		1,627,643	1,292,005
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		-	-
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		-	-
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		-	-
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	62		-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct.1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 +456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		300,007	1,142,419
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	<b>64</b>	<b>5</b>	<b>1,927,650</b>	<b>2,434,424</b>

**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	Sold	
			01 ianuarie 2021 1	31 decembrie 2021 2
<b>A</b>	<b>B</b>			
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	65		-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		-	-
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		-	-
<b>TOTAL (rd. 65 la 97)</b>	<b>68</b>		-	-
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
<b>1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.70+71)</b>	<b>69</b>		-	-
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct.475*)	70		-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct.475*)	71		-	-
<b>2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)</b>	<b>72</b>		-	-
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	73		-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	74		-	-
<b>3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478) (rd76+77)</b>	<b>75</b>		-	-
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	76		-	-
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	77		-	-
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		-	-
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75+78)</b>	<b>79</b>		-	-
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80		1,000	1,411,000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		-	-
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct.1031)	84		-	-
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>85</b>	<b>7</b>	<b>1,000</b>	<b>1,411,000</b>
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		-	13,504,000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87			
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		200	282,200
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89			
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90			
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	<b>91</b>		<b>200</b>	<b>282,200</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		-	-
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
SOLD C (ct. 117)	95		3,275,800	5,020,920
SOLD D (ct. 117)	96			
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
SOLD C (ct. 121)	97		3,955,647	6,144,448
SOLD D (ct. 121)	98			
Repartizarea profitului (ct. 129)	99			282,000
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	<b>100</b>		<b>7,232,647</b>	<b>26,080,568</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	101			
Patrimoniul public (ct. 1017)	102			
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>103</b>	<b>12</b>	<b>7,232,647</b>	<b>26,080,568</b>

Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

Nume si prenume  
EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL

Semnatura  
Stampila unitate

Semnatura

**SIMTEL TEAM SA**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**SITUATIA COD 20**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	2020		2021	
		A	B	1	2
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)</b>	<b>1</b>			<b>42,044,537</b>	<b>58,591,516</b>
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	2			42,044,537	58,591,516
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3				
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4				
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au derulare contracte de leasing (ct.766)	5				
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6				
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>					
Sold C	7				
Sold D	8				
<b>3. Venituri din producția de imobilizări corporale și necorporale (ct.721+722)</b>	<b>9</b>				
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.755)	10				
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct.725)	11				
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12				
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13			6,366	94,562
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14				
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15			-	-
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10+ 11 +12 +13)</b>	<b>16</b>			<b>42,050,903</b>	<b>58,686,078</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17			10,366,742	27,434,829
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18			9,349,164	2,469,541
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19			51,387	51,187
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20				
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21			94	68,200
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23 +24), din care:</b>	<b>22</b>			<b>2,825,192</b>	<b>4,240,623</b>
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23			2,765,395	4,131,646
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24			59,797	108,977
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26- 27)</b>	<b>25</b>			<b>501,735</b>	<b>628,790</b>
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26			501,735	628,790
a.2) Venituri (ct.7813) 23	27			-	-
<b>b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)</b>	<b>28</b>			<b>-</b>	<b>-</b>
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29				
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30				
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>			<b>13,657,184</b>	<b>15,943,708</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628)	32			13,404,597	15,692,860
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635+6586*)	33			45,304	69,737
11.3. Alte cheltuieli (ct.652)	34				
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.655)	35				
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct.6587)	36				
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6588)	37			207,283	181,111
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38			-	

**SIMTEL TEAM SA**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**SITUATIA COD 20**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	2020		2021
		A	B	1
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>39</b>		-	-
- Cheltuieli (ct.6812)	40		-	-
- Venituri (ct.7812)	41		-	-
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+39)</b>	<b>42</b>		<b>36,751,310</b>	<b>50,700,478</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	43		<b>5,299,593</b>	<b>7,985,600</b>
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44			
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		-	-
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		-	-
13. Venituri din dobânzi (ct.766*)	47		26,668	12,656
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48			
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobanda datorată (ct.7418)	49			
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		25,208	97,049
din care venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51		-	-
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45 + 47 + 49 + 50)</b>	<b>52</b>		<b>51,876</b>	<b>109,705</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>53</b>		<b>70,000</b>	<b>-</b>
- Cheltuieli (ct.686)	54		70,000	-
- Venituri (ct.786)	55		-	-
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		438,407	431,536
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57			
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		177,927	627,701
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53 + 56 + 58)</b>	<b>59</b>		<b>686,334</b>	<b>1,059,237</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	60		-	-
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61		<b>634,458</b>	<b>949,532</b>

ADMINISTRATOR,  
Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

INTOCMIT,  
Nume si prenume  
EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL

Semnatura  
Stampila unitate

**SIMTEL TEAM SA**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

Denumirea elementului	Nota	2020	2021
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</b>			
Incasari de la clienti		42.031.209	63.479.014
Plati salarii si contributii		(2.864.806)	(4.063.650)
Plata furnizori si alte costuri operationale		(34.852.978)	(63.516.305)
TVA platit		(3.422.008)	(4.750.389)
Impozit pe profit platit		(299.153)	(776.687)
Consituire depozite colaterale pentru SGB		(47.996)	(69.618)
<b>Trezoreria neta din activitati de exploatare</b>		<b>544.268</b>	<b>(9.697.635)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:</b>			
Incasare vanzare		7.576	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale		(91.379)	(5.371.009)
Dobanzi incasate		26.667	12.656
Plati rate leasing inclusiv asigurare si comision administrare		(460.376)	(912.489)
Plati cesiune parti sociale Ant Power Energy		-	(475.104)
Plati nete garantii		-	(20.561)
<b>Trezoreria neta din activitati de investitie</b>		<b>(517.512)</b>	<b>(6.766.507)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:</b>			
Majorare capital		0	14.914.000
Trageri net din liniile de credit	5	716.896	2.741.044
Dobanda la credite		(441.014)	(382.447)
Dividende platite		-	(2.210.528)
Imprumut asociati		-	1.200.000
<b>Trezoreria neta din activitati de finantare</b>		<b>227.887</b>	<b>16.262.069</b>
<b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>		<b>254.643</b>	<b>(202.073)</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar</b>	15	<b>236.148</b>	<b>491.376</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b>	15	<b>490.791</b>	<b>289.303</b>

ADMINISTRATOR,  
Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

Semnatura  
Stampila unitate

INTOCMIT,  
Nume si prenume  
EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

LEI

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (Amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare)				Total	
	01.01.2021	Cresteri	Reduceri	31.12. 2021	01.01.2021	Cresteri	Reduceri	31.12.2021	01.01.2021	31.12.2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=1-5	10=4-8
<b>I.IMOBILIZARI NECORPORALE</b>										
1. Alte imobilizari necorporale	7,579	33,195		40,774	7,579	17,683		25,262	0	15,512
<b>SUBTOTAL</b>	<b>7,579</b>	<b>33,195</b>		<b>40,774</b>	<b>7,579</b>	<b>17,683</b>		<b>25,262</b>	<b>0</b>	<b>15,512</b>
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>										
1. Terenuri		4,923,174		4,923,174					0	4,923,174
2. Investitii imobiliare	2,688,425			2,688,425	169,064	84,532		253,596	2,519,361	2,434,829
3. Instalatii tehnice si masini	2,133,641	1,814,471		3,948,112	1,335,941	457,438		1,793,379	797,700	2,154,733
4. Birotica si mobilier	176,239	230,344		406,583	95,212	69,137		164,349	81,027	242,234
5. Avansuri pentru imobilizari		33,559		33,559					0	33,559
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,998,305</b>	<b>7,001,548</b>	<b>0</b>	<b>11,999,853</b>	<b>1,600,217</b>	<b>611,107</b>	<b>0</b>	<b>2,211,324</b>	<b>3,398,088</b>	<b>9,788,529</b>
<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>										
Titluri detinute la entitati afiliate + garantii + depozite colaterale	708,554	2,169,414	600,695	2,277,273	70,000			70,000	638,554	2,207,273
<b>TOTAL</b>	<b>5,714,438</b>	<b>9,204,157</b>	<b>600,695</b>	<b>14,317,900</b>	<b>1,677,796</b>	<b>628,790</b>	<b>0</b>	<b>2,306,586</b>	<b>4,036,642</b>	<b>12,011,314</b>

**II. IMOBILIZARI CORPORALE**

Evolutia imobilizarilor corporale in exercitiul financiar **2021** se prezinta:

	Terenuri	Investitii imobiliare	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Avansuri	Total
	lei	lei	lei	lei	lei	lei
<b>Cost/evaluare</b>						
<b>Sold la 01 ianuarie 2021</b>	<b>0</b>	<b>2.688.425</b>	<b>2.133.641</b>	<b>176.239</b>		<b>4.998.305</b>
Achizitii in leasing (Nota 16)			1.740.323			1.740.323
Achizitii	4.923.174		74.148	230.344	33.559	5.261.225
Vanzari						0
<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>	<b>4.923.174</b>	<b>2.688.425</b>	<b>3.948.112</b>	<b>406.583</b>	<b>33.559</b>	<b>11.999.853</b>
<b>Deprecierea cumulata</b>						
<b>Sold la 01 ianuarie 2021</b>		<b>169.064</b>	<b>1.335.941</b>	<b>95.212</b>		<b>1.600.217</b>
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului		84.532	457.438	69.137		611.107
<b>Reduceri</b>						
<b>Sold la 31 decembrie 2021</b>	<b>0</b>	<b>253.596</b>	<b>1.793.379</b>	<b>164.349</b>	<b>0</b>	<b>2.211.324</b>
<b>Valoarea contabila neta la 01 ianuarie 2021</b>		<b>4.923.174</b>	<b>2.519.361</b>	<b>797.700</b>	<b>81.027</b>	<b>3.398.088</b>
<b>Valoarea contabila neta la 31 decembrie 2021</b>		<b>4.923.174</b>	<b>2.434.829</b>	<b>2.154.733</b>	<b>242.234</b>	<b>9.788.529</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**III. IMOBILIZARI FINANCIARE**

Titluri detinute la entitati afiliate	Valoare 31 decembrie 2020	Valoare 31 decembrie 2021
<b>PLESOIU SOLAR SRL</b> , cu sediul in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, camera 3, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 13269 / 2012, CUI 30897170, detinere 700 parti sociale la valoarea de detinere egala cu valoarea nominala de 70.000 Lei, cota participare 98,6 % pentru care s-a constituit ajustare de depreciere de 70.000 Lei avand in vedere faptul ca societatea are capitaluri proprii negative si nu a desfasurat activitate.	70.000	70.000
<b>SIMTEL INDUSTRIAL CONTROL SRL ( denumire veche MANGALIA SOLAR SRL )</b> , cu sediul in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, camera 1, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 13194 / 2012, CUI 30891542, detinere 531 parti sociale la valoarea nominala de 53.100 Lei, cota participare 25 %, valoare de detinere 70.000 Lei	70.000	70.000
<b>TOTAL</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>

Imobilizarile financiare la valoarea bruta la 31.12.2021 sunt in suma de 2.277.273 lei din care titlurile in suma de 140.000 lei, garantii in valoare de 1.653.369 lei si depozite colaterale de **567.614 lei** (Nota 15).

Beneficiar al garantiei	Valoare garantie 31 decembrie 2020	Valoare garantie 31 decembrie 2021
Autoritatea Nationala pentru Administrare si Reglementare in Comunicatii (ANCOM)	442	442
Sema Parc S.A.	65.209	60.709
GBE - Electrocentrale Grup S.A.	2.267	4.050
Elis Pavaje	2.640	30.581
Rewe Projktentw-Garantie	0	1.214.268
Ikea	0	106.490
Licitatie Apa- Canal	0	100.000
Telekom Romania Communication	0	22.093
Garantie Licitatie Comuna Mihaiesti	0	5.000
Garantie Licitatie Hidroelectrica SA	0	9.000
Alte garantii	0	17.026
<b>Total</b>	<b>70.558</b>	<b>1.569.659</b>

**NOTA 2. PROVIZIOANE**

Societatea nu figureaza cu provizioane inregistrate la 31 decembrie 2020 si la 31 decembrie 2021.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

Destinatia	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
<b>Profit net de repartizat :</b>	<b>3.995.647</b>	<b>6.144.448</b>
– Rezerva legal		282.000
– Alte rezezeve		
– Dividende		
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>3.995.647</b>	<b>5.862.448</b>

In exercitiul financiar 2021 Adunarea Generala a Asociatilor a repartizat dividende din profitul net realizat in exercitiile financiare anterioare in valoare de 2.210.528 Lei. Administrator unic va supune aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor constituirea rezervei legale in limita de 20% din valoarea capitalului social si nerepartizarea diferentei ramase din profitul net realizat in exercitiul financiar 2021.

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Analiza rezultatului din exploatare aferent exercitiului financiar 2021 comparativ cu exercitiul financiar 2020 se prezinta dupa cum urmeaza:

LEI

Indicatorul		Exercitiul financiar 2020	Exercitiul financiar 2021
<b>Cifra de afaceri neta</b>		<b>42,044,537</b>	<b>58,591,516</b>
<b>Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate</b>	(3+4+5)	<b>35,885,830</b>	<b>48,745,559</b>
Cheltuielile activitatii de baza		23,253,806	34,764,323
Cheltuielile activitatilor auxiliare		579,744	856,167
Cheltuielile indirecte de productie		12,052,280	13,125,069
<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete</b>	(1-2)	<b>6,158,707</b>	<b>9,845,957</b>
Cheltuielile de desfacere		4,343	0
Cheltuieli generale de administratie		861,137	1,954,919
Alte venituri din exploatare		6,366	94,562
<b>Rezultatul din exploatare</b>	(6-7-8+9)	<b>5,299,593</b>	<b>7,985,600</b>

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**A. Situatia creantelor la 31 decembrie 2021**

Creante	31 decembrie	31 decembrie	Termen de lichiditate	
	2020	2021	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2=3+4	3	4
<b>Creante comerciale, din care:</b>	<b>22,311,533</b>	<b>30,471,241</b>	<b>30,471,241</b>	
Cienti *)	22,233,985	29,858,410	29,858,410	
Cienti facturi intocmit	0	3,021	3,021	
Furnizori debitori	77,548	609,810	609,810	
<b>Alte creante, din care:</b>	<b>606,619</b>	<b>1,013,827</b>	<b>1,013,827</b>	
Debitori diversi	83,931	731,640	731,640	
Creante sociale	27,160	65,397	65,397	
TVA neexigibila	232,748	208,309	208,309	
Sume in curs de clarificare	256,299	0	-	
Decontari entitati afiliate	0	2,000	2,000	
Alte creante cu bugetul de stat	6481	6481	6481	
<b>TOTAL</b>	<b>22,918,152</b>	<b>31,485,068</b>	<b>31,485,068</b>	

**B. Situatia datoriilor la 31 decembrie 2021**

Datorii	Nota	31 decembrie	31 decembrie	Termen de exigibilitate		
		2020	2021	sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0		1	2=3+4+5	3	4	5
<b>Facilitati de credit</b>	<b>14</b>	<b>7,516,756</b>	<b>10,257,800</b>	<b>8,965,795</b>	<b>1,033,603</b>	<b>258,402</b>
Cienti creditorii*)		2,040,100	2,338,997	2,338,997		
Furnizori		10,885,953	21,031,794	21,031,794		
Furnizori facturi nesoite		0	532,011	532,011		
<b>Alte datorii, din care</b>		<b>3,173,857</b>	<b>3,814,286</b>	<b>2,671,867</b>	<b>1,142,419</b>	<b>0</b>
Impozit pe profit		614,735	729,668	729,668		
TVA de plata		1,718,692	916,712	916,712		
Salarii si datorii salariale		254,221	431,194	431,194		
Principal contracte leasing financiar	<b>16</b>	502,670	1,577,441	435,022	1,142,419	
Creditori diversi		83,539	83,519	83,519		
Sume in curs de clarificare		0	75,752	75,752		
<b>Actionari conturi curente</b>		<b>0</b>	<b>1,200,000</b>	<b>1,200,000</b>		
<b>TOTAL</b>		<b>23,616,666</b>	<b>39,174,888</b>	<b>36,740,464</b>	<b>2,176,022</b>	<b>258,402</b>

Actiunile circulante sunt :

Active circulante	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Stocuri	3.403.143	21.467.386
Creante	22.918.152	31.485.068
Investitii pe termen scurt	-	-
Casa si conturi la banci	491.376	289.303
<b>Total</b>	<b>26.812.671</b>	<b>53.241.757</b>

Actiunile circulante in suma de 53.241.757 Lei (2020 : 26.812.671 Lei) acopera datoriile curente in suma de 36.740.464 Lei (2020 : 21.689.016 Lei) realizand un excedent de 16.501.293 Lei (2020 : 5.123.655 Lei)

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**Bazele prezentarii**

Situatiile financiare aferente anului 2021 sunt intocmite potrivit Reglementarilor contabile conforme Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, reglementari ce transpun partial prevederile Directivei 2013/34/UE de modificare a Directivei 2006/43/CE publice (denumita OMFP 1802/2014), Societatea incadrandu-se in criteriile de marime prevazute in Anexa, pct. 9 (4) din O.M.F.P. nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare cuprind, conform Anexei Sectiunea 2.1 pct.20 alin.2 din O.M.F.P. nr. 1802/2014:

- bilantul prescurtat,
- contul de profit si pierdere,
- notele explicative.

Situatiile financiare incheiate la 31.12.2021 au fost supuse auditarii ca urmare a deciziei asociatilor / actionarilor de a introduce Societatea la tranzactionare pe o piata alternativa.

Avand in vedere scopul pentru care situatiile financiare incheiate la 31.12.2021 au fost supuse auditarii s-au intocmit si situatiile financiare cuprinzand :

- bilantul,
- contul de profit si pierdere,
- situatia fluxurilor de trezorerie,
- notele explicative.

Aceste situatii au fost intocmite pe baza inregistrarilor contabile efectuate in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 si cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Moneda functionala pentru inregistrarile contabile este leul (LEU).

Intocmirea situatiilor financiare necesita ca managementul sa elaboreze estimari si ipoteze ce afecteaza sumele raportate ca active si datorii, angajamentele in favoarea Societatii si cele facute de catre Societate la data intocmirii situatiilor financiare, precum si sumele raportate ca venituri si cheltuieli pentru perioada de raportare.

Estimarile sunt revizuite periodic si, pe masura ce devin necesare unele ajustari, acestea au impact asupra rezultatului din perioada in care devin cunoscute.

**Bazele contabilitatii si a raportarilor contabile**

Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrarile contabile ale societatii, intocmite pe baza urmatoarelor principii si reguli contabile:

- Principiul continuitatii activitatii;
- Principiul permanentei metodelor;
- Principiul prudentei;
- Principiul independentie exercitiului;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- Principiul intangibilitatii;
- Principiul necompensarii;
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificatie.

Inregistrarile contabile care stau la baza intocmirii situatiilor financiare sunt exprimate in moneda nationala (LEI) si au la baza principiul costului istoric.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Continuitatea activitatii**

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul ca Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții administratorul analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Obiectivul Societății pentru exercitiul financiar 2022 îl reprezintă creșterea numărului de proiecte la cheie și extinderea portofoliului de clienți semnificativi pentru care Societatea, detinând personal tehnic specializat, poate stabili cele mai bune soluții de automatizări industriale, construire de site-uri de telecomunicații cu tehnologia 2G, 3G, 4G, 5G, proiectare și construire parcuri fotovoltaice, mentenanță. Conducerea Societății a stabilit strategiile de dezvoltare, a analizat și evaluat riscurile operationale, riscurile financiare care pot afecta fluxurile de lichidități și a pregătit o serie de măsuri pentru diminuarea lor.

Pe baza acestor analize, conducerea crede că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

**Imobilizarile necorporale**

Un activ necorporal este un activ nemonetar, identificabil, fără suport material și deținut în scopul utilizării în procesul de producție sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriat terților sau pentru scopuri administrative.

Un activ este recunoscut în bilanț, dacă:

- a) costul activului poate fi evaluat în mod credibil;
- b) se estimează că va genera beneficii economice pentru entitate.

Un activ necorporal este recunoscut de societate dacă și numai dacă:

- este probabil ca societatea să obțină beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv;
- costul activului poate fi măsurat în mod corect

În cadrul imobilizărilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licențele, marcele comerciale, drepturile și activele similare, cu excepția celor create intern de entitate;
- alte imobilizări necorporale;
- avansurile și imobilizările necorporale în curs de execuție.

În cadrul avansurilor și altor imobilizări necorporale se înregistrează avansurile acordate furnizorilor de imobilizări necorporale, programele informatice create de entitate sau achiziționate de la terți, pentru necesitățile proprii de utilizare, precum și alte imobilizări necorporale.

Imobilizările necorporale în curs de execuție reprezintă imobilizările necorporale neterminate până la sfârșitul perioadei, evaluate la costul de producție sau costul de achiziție, după caz.

Un activ necorporal se înregistrează inițial la costul de achiziție sau de producție, așa cum sunt definite în Reglementările contabile armonizate cu directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1.802/2014.

Un element necorporal raportat drept cheltuială într-o perioadă nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Imobilizarile necorporale (continuare)**

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal dupa cumpararea sau finalizarea acestuia se inregistreaza in conturile de cheltuieli atunci cand sunt efectuate.

Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului sa genereze beneficii economice viitoare peste performanta prevazuta initial si pot fi evaluate credibil.

Un activ necorporal este prezenta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Un activ necorporal este scos din evidenta la cedare sau atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

Imobilizarile necorporale se amortizeaza, de regula, intr-o perioada de maximum 5 ani.

**Imobilizarile corporale**

Imobilizarile corporale reprezinta active care:

- a) sunt detinute de o entitate pentru a fi utilizate in productia de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative; si
- b) sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Imobilizarile corporale cuprind: terenuri si constructii; instalatii tehnice si masini ; alte instalatii, utilaje si mobilier ; avansuri si imobilizari corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale detinute in baza unui contract de leasing se evidentiaza in contabilitate in functie de natura contractului de leasing, stabilita potrivit legii, cu respectarea principiului prevalentei economicului asupra juridicului.

In cadrul imobilizarilor corporale sunt evidentiate in mod distinct imobilizarile corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale recunoscute ca active sunt evaluate la costul de achizitie.

Toate imobilizarile corporale, cu exceptia terenurilor sunt amortizate conform duratelor de utilizare economica care se situeaza in intervalul stabilit prin H.G. nr. 2.139/2004 si corespund duratei fiscale.

Entitatea amortizeaza imobilizarile corporale utilizand regimul de **amortizare liniara**.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care este efectuata.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Acestea au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se realizeaza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Evaluarea la data bilantului pentru imobilizarile corporale se efectueaza la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare pentru grupa de echipamente, mobilier birotica.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Investiții imobiliare**

Conform O.M.F.P. 1802 / 2014, societatea a identificat investițiile imobiliare reflectându-le, în mod distinct în bilanț. Investiția imobiliară este proprietatea deținută mai degrabă pentru a obține venituri din chirii sau pentru creșterea valorii capitalului, ori ambele decât pentru:

- a) a fi utilizată în producerea sau furnizarea de bunuri sau servicii ori în scopuri administrative;
- b) a fi vândută pe parcursul desfășurării normale a activității.

Terenurile și construcția deținută au fost clasificate investiții imobiliare.

Investițiile imobiliare au același tratament contabil ca și imobilizările corporale clasa terenuri și construcții

**Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, alte investitii detinute ca imobilizari, alte imprumuturi.

La pozitia «Alte imprumuturi» se cuprind garantiile, depozitele si cautiunile depuse de entitate la terti. Depozitele detinute de societate sunt prezentate in Bilant la «Alte imprumuturi», daca au scadenta mai mare de un an / au clauza de prelungire automata / sunt restrictionate sau la «Alte investitii pe termen scurt», in cazul in care au scadenta sub un an.

Pentru creantele imobilizate, in Bilant, la pozitia «Imobilizari financiare», este prezentata numai partea cu scadenta mai mare de 12 luni, diferenta urmand a fi reflectata la «Creante comerciale».

Imobilizarile financiare recunoscute ca activ se evalueaza la intrare la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora.

Imobilizarile financiare se prezinta in Bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

**Costurile indatorarii**

Costurile indatorarii sunt cheltuieli ale perioadei si se inregistreaza atunci cand apar.

Societatea clasifica imprumuturile sale ca fiind pe termen mediu, lung sau scurt, in functie de termenul de rambursare mentionat in contractele de credit.

**Stocuri**

Stocurile sunt active circulante:

- a) detinute pentru a fi vandute pe parcursul desfasurarii normale a activitatii ;
- b) in curs de productie in vederea vanzarii in procesul desfasurarii normale a activitatii; sau
- c) sub forma de materii prime, materiale si alte consumabile care urmeaza sa fie folosite in procesul de productie sau pentru prestarea de servicii.

Stocurile sunt evaluate la intrarea in gestiune la cost de achizitie, inclusiv toate taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport, aprovizionare si alte cheltuieli necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunurilor respective.

Activele de natura stocurilor nu sunt reflectate in bilant la o valoare mai mare decat valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor. In acest scop, valoarea stocurilor se diminueaza pana la valoarea realizabila neta, prin reflectarea unei ajustari pentru depreciere.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Costurile indatorarii (continuare)**

Conform prevederilor O.M.F.P. nr. 1.802/2014, prin valoare realizabila neta se intelege pretul de vanzare estimat care ar putea fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, minus costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

**Numerar si asimilate**

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si disponibilul in conturi la banci. Conturile la banci in devize sunt prezentate in lei, conversia fiind realizata la cursul de schimb valabil la data raportarii.

Operatiunile de vanzare-cumparare de valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul utilizat de banca comerciala la care se efectueaza licitatia cu valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar.

**Conversii valutare**

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii bilantului sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere.

Cursurile de schimb, comunicate de B.N.R. la sfarsitul exercitiului financiar, au fost:

<b>Valuta</b>	<b>Simbol</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
1 Euro	<b>EUR</b>	4,8694	4,9481
1 dolar SUA	<b>USD</b>	3,9660	4,3707

**Creantele comerciale**

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica. Pentru creantele incerte si debitorii diversi cu o vechime mai mare de 1 an sunt constituite ajustari de valoare.

Pierderea finala poate varia fata de ce se estimeaza ca ajustare de valoare. In lipsa unor informatii credibile privitoare la situatia financiara a clientilor si datorita lipsei de mecanisme legale de colectare a creantelor de la clienti, estimarea pierderilor posibile devine incerta.

**Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor**

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilitatii de angajamente.

Cifra de afaceri neta se calculeaza prin insumarea veniturilor rezultate din productia vanduta, livrari de bunuri si mijloace fixe, venituri din din chirii. Prioritar pentru societate sunt veniturile rezultate din productia de autospeciale. Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri: venituri din exploatare si venituri financiare. Veniturile din exploatare cuprind: venituri aferente cifrei de afaceri, venituri din productia de imobilizari corporale in regie proprie, venituri din subventii pentru investitii si alte venituri din exploatare. Veniturile financiare sunt reprezentate, de venituri din dobanzi, venituri din diferente de curs valutar si venituri din sconturi obtinute.

Cheltuielile se tin pe tipuri de cheltuieli: cheltuieli de exploatare, cum ar fi cheltuielile cu stocurile, cheltuielile cu lucrarile si serviciile executate, cheltuielile cu personalul si alte cheltuieli de exploatare; cheltuieli financiare, care cuprind cheltuielile din diferente de curs valutare, cheltuielile cu dobanzile pentru leasing si creditele contractate.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Active si datorii contingente (angajamente)**

Datoriile angajate nu sunt recunoscute in situatiile financiare. Ele sunt prezentate in note, cu exceptia situatiilor in care posibilitatea unei iesiri de resurse care cuprinde beneficii economice este indepartata.

Actiunile angajate nu sunt de asemenea recunoscute in situatiile financiare atasate, dar sunt prezentate daca o intrare de beneficii economice este probabila.

**Provizioane**

Provizioanele nu depasesc, din punct de vedere valoric, sumele care sunt necesare stingerii obligatiei curente la data bilantului.

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta.

Un provizion este recunoscut numai in momentul in care:

- o entitate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior ;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Daca aceste conditii nu sunt indeplinite, nu se recunoaste un provizion.

Provizionul pentru impozite se constituie pentru sumele viitoare de plata datorate bugetului de stat, in conditiile in care sumele respective nu apar reflectate ca datorii in relatia cu statul.

Provizionul pentru impozite se constituie cu respectarea criteriilor de recunoastere a provizioanelor.

Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfarsitul anului.

Rationamentul privind sumele ce urmeaza a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor, in fiecare perioada, se face aplicand criteriile de recunoastere si evaluare ale provizioanelor, prevazute de reglementarile contabile.

**Evenimente ulterioare datei bilantului**

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

Evenimentele ulterioare datei bilantului care furnizeaza informatii suplimentare in legatura cu pozitia societatii la data bilantului (evenimente care necesita ajustari) sunt reflectate in situatiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilantului care nu necesita ajustari sunt evidentiata in note, in cazul in care sunt semnificative.

**Relatiile cu entitatile afiliate**

Un partener de afaceri este considerat parte afiliata atunci cand prin participarea la capital, drepturi contractuale sau grad de rudenie poate controla, direct sau indirect sau poate influenta semnificativ activitatea Societatii.

De asemenea, in categoria partilor afiliate se includ si persoanele fizice care sunt actionari principali, fac parte din conducere sau sunt membri ai Consiliului de administratie sau ai familiilor angajatilor societatii.

Daca exista tranzactii intre entitati afiliate, acestea se prezinta intr-o Nota explicativa, care cuprinde : natura relatiei, tipul tranzactiei, valoarea tranzactiei.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Beneficiile angajatilor**

Beneficii pe termen scurt:

Beneficiile pe termen scurt ale angajatilor includ salarii si contributii pentru asigurari si protectie sociala. Beneficiile pe termen scurt ale salariatilor sunt recunoscute ca si cheltuiala pe masura prestarii serviciilor.

Beneficii post-angajare:

Atat societatea, cat si angajatii sai sunt obligati prin lege sa contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurari si protectie sociala (fonduri de pensii, asigurari de sanatate, protectie a somerilor). Angajatorul nu are obligatia sa plateasca beneficii ulterioare salariatilor, singura obligatie fiind plata contributiilor datorate la termen. Aceste contributii catre bugetele asigurarilor sociale se inregistreaza in contul de profit si pierdere pentru perioada aferenta.

**Rezultatul de actiune**

Rezultatul pe actiune prezentat in contul de profit este determinat ca raport intre profitul net si media ponderata a numarului de actiuni echivalente in anul respectiv.

**Managementul riscului financiar**

Principalele riscuri la care Societatea este expusa sunt:

**a) Risc de piata (risc de pret, risc valutar, risc de rata a dobanzii)**

*(i) Riscul de pret*

Societatea este expusa riscului asociat variatiei pretului materiilor prime si echipamentelor. Societatea administreaza acest risc prin mentinerea unei relatii bune cu furnizorii traditionali.

*(ii) Riscul valutar*

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Activele și pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atât în monedă națională, cat si in EUR.

*(iii) Riscul de rată a dobânzii*

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobanzilor, în principal datorită liniilor de credit in derulate in 2021. (vezi Nota 14). La 31 decembrie 2021 Societatea figureaza cu facilitati de credit descrise in Nota 14.

Societatea nu a utilizat instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii.

**b) Risc de credit**

Societatea este expusa riscului de credit aferent creantelor, adica riscului inregistrarii de pierderi sau nerealizarii profiturilor estimate, ca urmare a neindeplinirii de catre contrapartida a obligatiilor contractuale (vezi Nota 5 Creante).

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Managementul riscului financiar (continuare)**

**c) Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate reprezinta riscul inregistrarii de pierderi sau al nerealizarii profiturilor estimate, ce rezulta din imposibilitatea de a onora in orice moment obligatiile de plata pe termen scurt, fara ca aceasta sa implice costuri excesive sau pierderi ce nu pot fi suportate de catre Societate.

Managementul prudent al riscului de lichiditate a implicat si in anul 2021 derularea unor facilitati de credit de la UniCredit Bank pentru asigurarea capitalului de lucru si constituirea de depozite colaterale pentru obtinerea SGB (Nota 14 si Nota 15)

**d) Riscul aferent mediului economic**

Conducerea Societatii nu poate previziona toate efectele potentiale ale mediului economic asupra sectorului sau de activitate. Conducerea Societatii considera ca a adoptat masurile necesare pentru sustenabilitatea Societatii in conditiile curente de piata.

**e) Riscul aferent impozitarii**

Interpretarea textelor si implementarea practica a procedurilor noilor reglementari fiscale aplicabile prin Legea 207/2015 privind Codul de procedura fiscala si Legea 227/2015 privind Codul fiscal, ar putea varia si exista riscul ca in anumite situatii autoritatile fiscale sa adopte o pozitie diferita fata de cea a Societatii.

În plus, Guvernul României deține un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditurilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale, dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. Este posibil ca Societatea sa fie supusă controalelor fiscale pe măsura emiterii unor noi reglementări fiscale.

**f) Risc operational**

Riscul operational este definit ca riscul inregistrarii de pierderi sau al nerealizarii profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvata a unor activitati interne, existenta unor sisteme necorespunzatoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi conditiile economice, progrese tehnologice. Conducerea Societatii a luat in considerare fiecare tip de eveniment ce poate genera riscuri semnificative si modalitatile de manifestare a acestora pentru a diminua pe cat posibil pierderile de natura financiara sau reputationala.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 7. CAPITALUL SOCIAL**

La 31 decembrie 2021 capitalul social are urmatoarea structura:

Actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala	Valoare capital social	Procent detinere
Nedea Iulian	1.848.900	0,2	369.780	26,207%
Bazarciuc Sergiu- Eugen	1.830.375	0,2	366.075	25,944%
Vilau Radu-Laurentiu	1.829.375	0,2	365.875	25,930%
Actionar tip lista	1.546.350	0,2	309.270	21,919%
<b>Total</b>	<b>7.055.000</b>		<b>1.411.000</b>	<b>100,000%</b>

In cursul anului 2021, prin hotararea Adunarii Generale Extraordinara a Asociatilor din 01.03.2021, a avut loc modificarea formei de organizare a societatii, de la Societate cu raspundere limitata la Societate pe actiuni.

De asemenea, s-a stabilit:

a) Splitarea partii sociale de 10 lei la valoare nominala de 0,20 lei (o parte sociala cu valoare de 10 lei devine 50 de actiuni la valoare de 0,20 lei)

b) Majorarea capitalului social cu suma de 1.198.000 Lei reprezentand contravaloarea unui numar de 5.990.000 actiuni.

Capitalul social la data HAGEA nr.2/01.03.2021, inregistrat in Registrul Comertului prin Rezolutia 45314 / 01.04.2021, Certificat de Inregistrare Mentiiuni 98376 / 02.04.2021 s-a prezentat astfel :

Actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala	Valoare capital social	Procent detinere
Nedea Iulian	2.040.000	0,2	408.000	34%
Bazarciuc Sergiu- Eugen	1.980.000	0,2	396.000	33%
Vilau Radu-Laurentiu	1.980.000	0,2	396.000	33%
<b>Total</b>	<b>6.000.000</b>		<b>1.200.000</b>	<b>100%</b>

Structura capitalului social la 31.12.2021 este rezultatul modificarii capitalului social stabilite in baza Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actiunilor nr. 4/10.05.2021. Actionarii au aprobat majorarea capitalului social prin emiterea de 1.055.000 actiuni noi, nominative, in forma dematerializata oferite spre subscriere prin derularea ofertei de vanzare de tipul plasamentului privat adresat investitorilor calificati si aprobarea admiterii la tranzactionare a actiunilor societati in cadrul sistemului multilateral de tranzactionare al BVB.

Administratorul prin Hotararea 6 / 27.05.2021 , avand imputernicirea din partea actionarilor prin HAGA 4 / 10.05.2021 , aproba majorarea capitalului social de la 1.200.000 lei la 1.411.000 lei cu 211.000 lei prin emiterea a 1.055.000 actiuni la valoarea nominala de 0,20 lei / actiune, constata subscrierea valida la 27.05.2021 a 3.318.868 actiuni in cadrul Plasamentului Privat si aproba inchiderea ofertei cu indice de alocare de 0,3178794697 la pretul de emisiune de 13 lei / actiune din care 0,20 lei / actiune valoare nominala si 12,8 lei / actiune prima de emisiune.

Prima de emisiune la 31.12.2021 este de 13.504.000 lei.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Numar mediu de salariati in an	39	46
Numar efectiv de salariati	42	63
	<b>Exercitiul financiar 2020</b>	<b>Exercitiul financiar 2021</b>
Salarii brute aferente exercitiului	2.657.755	3.990.587
Tichete de masa	107.640	141.059
<b>Salarii si indemnizatii</b>	<b>2.765.395</b>	<b>4.131.646</b>
Cheltuieli cu asigurarile sociale	59.797	108.977
<b>Cheltuieli cu personalul</b>	<b>2.825.192</b>	<b>4.240.623</b>

**NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI**

Denumire indicator		31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
<b>1 Lichiditate</b>			
Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	1.24	1.45
Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datorii curente	1.08	0.86
<b>2 Indicatori de risc</b>			
Gradul de indatorare(%)	Capital imprumutat/Capituri proprii*100	29.40	6.34
Rata de acoperire a dobanzilor	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Cheltuieli cu dobanda	11.64	16.38
<b>3 Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)</b>			
Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor/Stocul mediu	10.79	3.92
Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu/Costul vanzarilor*365	34	93
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*365	157	162
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	Sold mediu furnizori/Achizitii de bunuri (cu servicii)*365	76	68
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	10.42	4.88
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	1.36	0.90
<b>4 Indicatori de profitabilitate</b>			
Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Capital angajat	0.55	0.25
Marja bruta din vanzari (%)	Profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri *100	23.42	16.80

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 10. ALTE INFORMATII**

**(a) Informatii cu privire la prezentarea societatii**

Societatea SIMTEL TEAM SA este infiintata in anul 2010, ca o societate cu raspundere limitata, inregistrata in Registrul Comertului sub nr. J40/564/2010, CUI RO26414626, cu sediu social in Bucuresti, Sector 6, Spl. Independentei, nr.319, spatiul OB41, fiind o companie „EPC - Engineering, procurement, and construction”. EPC-ul este un antreprenor general care finanteaza proiectul in totalitate pe perioada executarii proiectului, cu decontare la data punerii in functiune a obiectivului realizat.

Sediul social este detinut in baza contractului de inchiriere cu SEMA PARC S.A. Obiectul principal de activitate este instalarea masinilor si echipamentelor industriale cod CAEN 3320. Societatea este tranzactionata pe piata secundara AeRO – BVB cu simbol SMTL.

Personalul tehnic specializat al Societatii cunoaste tehnologia / solutiile de constructie site-uri de telecomunicatii, parcuri fotovoltaice si automatizari industriale, realizand proiecte la cheie, obtinand autorizarea, construind / instaland, acordand mentenanta in garantie si post garantie atunci cand este cazul. Realizarile Societatii pot fi enumerate :

1. Construirea de site-uri de telecomunicatii cu tehnologia 2G, 3G, 4G dar si 5G, pentru toti operatorii de telefonie mobila GSM: Vodafone, Orange, Telekom, RCS-RDS, inclusiv in Finlanda, fiind contractati de Huawei Finlanda.
2. Construirea de aproximativ 100 proiecte de centrale fotovoltaice pentru REWE (Penny Market), Dedeman, Mega Image, Enel, Altex si acordarea de mentenanta pentru anumite tipuri de echipamente (invertoare) produse de compania italieneasca Power One / ABB / Fimer, mentenanta acordata si in Franta, Germania, Ucraina, Chile, Bulgaria, UK. Realizarea de mentenanta totala in unele parcuri fotovoltaice din Romania iar in altele doar la invertoare (peste 70 parcuri fotovoltaice).
3. Stabilirea de solutii in automatizari industriale pentru companiile din Romania : Alro Slatina (uzina de aluminiu), Bekaert Slatina. Acordarea de consultanta privind cele mai adecvate solutii in automatizari industriale oriunde in lume pentru Nidec SPA.

**(b) Contracte de leasing**

Societatea a incheiat si are in derulare contracte de leasing financiar prezentate in Nota 16.

**(c) Baze de conversie**

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si pasiv, veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina sunt prezentate in Nota explicativa 6 Titlu « Conversii valutare».

**(d) Cifra de afaceri**

Societatea a realizat in anul 2021 o cifra de afaceri in suma de 58.591.516 lei (2020 - 42.044.537 lei), compusa din:

<b>Elementele cifrei de afaceri</b>	<b>2020 Valori LEI</b>	<b>2021 Valori LEI</b>
Venituri furnizare solutii pentru automatizari industriale	853.774	171.139
Venituri din realizarea de parcuri fotovoltaice si acordare de mentenanta pentru echipamente produse de companiile italieneasti Power One / ABB / Fimer aferente acestor parcuri	28.963.363	40.167.014
Venituri din realizarea de site-uri de telecomunicatii cu tehnologie 2G, 3G, 4G, 5G	11.888.707	17.919.127
Venituri din chirii	338.693	334.236
<b>TOTAL</b>	<b>42.044.537</b>	<b>58.591.516</b>

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**(e) Informatii cu privire la impozitul pe profit curent prezentate in Nota 12.**

**(f) Informatii cu privire la auditarea situatiilor financiare la 2020**

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2020 a fost asigurat de firma 3B EXPERT AUDIT S.R.L., membra deplina a retelei RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL, cu sediul in Bucuresti, str. Aurel Vlaicu nr. 114, sector 2, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/6669/1998, membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania (C.A.F.R.), inregistrata in Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul 073 / 2001, cu experienta in domeniu, reprezentata de doamna Adriana Badiu, membru C.A.F.R., inregistrata in Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul 77 / 2000, in baza contractului incheiat nr. 522 / 03.03.2021.

RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL retea globala, cu un numar de peste 460 de parteneri, 5.000 de angajati, 200 de birouri in peste 70 de tari de pe toate continentele este printre primele retele afiliate in cadrul IFAC Forum of Firms (FOF).

**(g) Evenimente ulterioare datei bilanțului**

Societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilanțului de natura sa produca efecte in situatiile financiare la 31.12.2021.

Ulterior inchiderii exercitiului financiar, in februarie 2022, a izbucnit un conflict armat intre Rusia si Ucraina, care a afectat economiile celor doua tari si a avut ca rezultate, printre altele, un flux semnificativ de refugianti din Ucraina inspre tarile vecine (inclusiv Romania), precum si o serie de sanctiuni impuse de comunitatea internationala Rusiei si unora dintre companiile de origine rusa. Tinand cont de faptul ca societatea nu are activitati dependente direct de zona aflata in conflict sau afectata de sanctiuni, Societatea nu are indicii cu privire la imposibilitatea continuitatii activitatii. Impactul pe termen mediu si lung al acestui conflict si al sanctiunilor impuse Rusiei nu pot fi anticipate in acest moment cu suficienta acuratete ceea ce ar putea sa aiba un impact direct asupra activitatii Societatii. Avand in vedere domeniul de activitate al Societatii, preocuparea Romaniei si a Uniunii Europene pentru producerea de energie verde, conducerea Societatii considera ca activitatea viitoare a Societatii nu va fi afectata semnificativ, si deci acest eveniment ulterior datei bilanțului nu produce efecte in situatiile financiare la 31.12.2021

**(h) Parti afiliate**

Societatea nu a identificat tranzactii efectuate cu parti afiliate, parti legate in exercitiul financiar 2021.

**NOTA 11. SITUATIA STOCURILOR**

Stocurile au fost inventariate si evaluate la data bilanțului la cost, care nu depaseste valoarea realizabila neta.

	LEI	
Denumire stoc	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Materii prime si materiale auxiliare	3.367.530	18.771.214
Avansuri pentru stocuri	35.613	2.696.172
<b>TOTAL stocuri rd.30 bilant</b>	<b>3.403.143</b>	<b>21.467.386</b>

Administratorul Societatii a organizat activitatea de inventariere, in baza deciziei numarul 12\_1 din data de 04.01.2022, activitate care s-a derulat conform Normelor Interne de Inventariere intocmite in baza O.M.F.P 2861/2009 si O.M.F.P 1.802/2014.

Materiile prime si materialele auxiliare sunt necesare pentru lucrari de constructii, parcuri fotovoltaice si acordare de service pentru parcuri fotovoltaice.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 12. Informatii cu privire la impozitul pe profit curent**

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021</b>
<b>Profit brut</b>	<b>4.665.135</b>	<b>7.036.068</b>
Rezerva legala	-	282.000
<b>Cheltuieli nedeductibile din care:</b>	<b>323.496</b>	<b>215.955</b>
Penalitati	2.699	4.922
Cheltuieli de sponsorizare	78.409	102.000
Cheltuieli cu constituirea ajustarilor pentru depreciere titluri	70.000	0
Cheltuieli cu amortizarea neadmisa fiscal	57.694	93.812
Alte cheltuieli nedeductibile	89.615	15.221
<b>Rezultat fiscal</b>	<b>4.988.631</b>	<b>6.970.023</b>
Impozit pe profit calculat	798.181	1.115.204
Deducere sponsorizare admisa	78.409	102.000
Bonificatie conform OUG 33/2020 (pentru anul 2020) ; OUG 153/2020 (pentru anul 2021)	10.284	121.584
<b>Impozit pe profit datorat</b>	<b>709.488</b>	<b>891.620</b>

Bonificatie pentru exercitiul financiar 2021 in baza OUG 153 / 2020:

- A. Capital propriu pozitiv – Bonificatie 2%
- B.  $CCPA\ 2021/2020 = 20.218.120/3.277.000 = 616,97$  – Bonificatie 10%
- C. Bonificatie totala 12% =  $(1.115.204 - 102.000) \times 12\% = 1.013.204 \times 12\% = 121.584$  Lei

**NOTA 13. EVOLUTIA CAPITALURILOR PROPRII**

LEI

Nr. Crt.	Element al capitalului propriu	Nota	Sold la 01 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
				Total,	Prin	Total,	Prin transfer	
0	1		2	din care: 3	transfer 4	din care: 5	6	7
1	Capital subscris	7	1.000	1.410.000				1.411.000
2	Prime de capital			13.504.000				13.504.000
3	Rezerve legale	13	200	282.000	282.000			282.200
4	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita (ct. 1171)		3.275.800	3.955.647	3.955.647	2.210.527		5.020.920
4.1	Sold creditor		3.275.800	3.955.647	3.955.647	2.210.527		5.020.920
4.2	Sold debitor							
5	Profitul sau pierderea exercitiului financiar	3	3.955.647	6.144.448		3.955.647	3.955.647	6.144.448
5.1	Sold creditor		3.955.647	6.144.448		3.955.647	3.955.647	6.144.448
5.2	Sold debitor							
6	Repartizarea profitului		-	282.000	282.000			282.000
7	<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>		<b>7.232.647</b>	<b>25.014.095</b>	<b>3.955.647</b>	<b>6.166.174</b>	<b>3.955.647</b>	<b>26.080.568</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 14. SITUATIA FACILITATILOR DE CREDIT**

Tipul facilitatii	Valoare totala a facilitatii de credit	Valoare utilizata	Valuta	Valoare echivalenta in lei	Rata dobanda (%)	Rata dobanda penalizatoare	Maturitate
Credit de investitii pe termen lung pentru achizitii imobile	470.000	313.333	EUR	1.550.405	EURIBOR 1M + 4%	Rata dobandii curente + 10%	10.12.2027
Credit pentru cheltuieli generale pe termen mediu, cu rambursari	692.900	101.897	LEI	101.897	ROBOR 1M + 4%	Rata dobandii curente + 10%	09.05.2022
Linie de credit pentru finantarea costurilor eligibile conform criteriilor stabilite de programul Orizont 2020 Instrumente Financiare, cu exceptia TVA	4.500.000	3.960.057	LEI	3.960.057	ROBOR 1M + 2.4%	ROBOR 1M + 12.4%	10.08.2022
Linie de credit pentru SGB	200.000		LEI	-	0%	Rata dobandii curente + 3%	20.01.2026
Linie de credit pentru finantarea cheltuielilor aferente activitatii codului CAEN 3220 (instalarea masinilor si echipamentelor industriale)	1.000.000	888.889	LEI	888.889	ROBOR 3M + 2,5%	Rata dobandii curente + 10%	10.08.2024
Facilitate Capital de Lucru - Finantarea nevoilor de capital de lucru, cheltuieli generale activitate curenta - cod CAEN 3320	4.000.000	3.756.552	LEI	3.756.552	ROBOR3M +2.5%	Rata dobandii curente + 10%	10.06.2024
<b>Total lei</b>	<b>10.392.900</b>	<b>8.707.394</b>		<b>8.707.394</b>			
<b>Total Eur</b>	<b>470.000</b>	<b>313.333</b>		<b>1.550.405</b>			
<b>Total Lei posturi bilantiere</b>				<b>10.257.799</b>			

Creditul de 200.000 LEI evidenciat in afara bilantului este contactat pentru emiterea Scrisorilor de garantie bancara (Nota 15)

**Situatia creditelor pe scadente**

Valuta	Valoare la 31.12.2021 (Lei)	Scadenta 2022	Scadenta 2023 - 2026	Scadenta 2027
EURO	1.550.405	258.401	1.033.602	258.402
LEI	101.897	101.897		
LEI	3.960.057	3.960.057		
LEI	888.889	333.333	555.556	
LEI	3.756.552	1.502.620	2.253.932	
<b>TOTAL</b>	<b>6.501.248</b>	<b>4.653.688</b>	<b>1.589.158</b>	<b>258.402</b>

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 14. SITUATIA FACILITATILOR DE CREDIT (continuare)**

Tipul facilitatii	Garantii
Credit de investitii pe termen lung pentru achizitie imobile	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ipoteca imobiliara si interdictiile de instrainare, geavare, dezmembrare, inchiriere, demolare, construire, amenajare, restructurare si alipire, precum si privilegiul finantatorului asupra bunului imobil, proprietatea lui SIMTEL TEAM SRL situat in Bucuresti, Sector 6, Str Sergent Apostol Constantin, Nr.2-6 si 8-10, ap.64 si ap.65 identificat cu nr cadastral 221350-C1-U64 in scris in Cartea Funciara nr. 221350-C1-U64 (ap.64) a unitatii administrativ - teritoriale Sector 6, Bucuresti si nr cadastral 221350-C1-U65 in scris in Cartea Funciara nr. 221350-C1-U65 (ap.65) a unitatii administrativ - teritoriale Sector 6, Bucuresti inclusive asupra chiriilor/arenzilor prezente si viitoare produse de bunul imobil, precum si asupra indemnizatiilor platite in temeiul contractelor de garantare/asigurare de orice fel cu privire la si in legatura cu plata acestor chirii sau arenze.</li> <li>2. Ipoteca mobiliara asupra creantelor avand ca obiect totalitatea drepturilor si intereselor, incasarilor si veniturilor decurgand din contractele viitoare de inchiriere a spatiului achizitionat, situat in Bucuresti Sector 6, Str Sergent Apostol Constantin, Nr.2-6 si 8-10, ap.64 si ap.65 (denumit in continuare debitor cedat), cu notificarea si acceptarea debitorului cedat.</li> <li>3. Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile si subconturile bancare, prezente si viitoare, deschise de SIMTEL TEAM SRL la Banca UniCredit Bank S.A.</li> <li>4. Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN in forma si cu continutul agreate de catre Banca UniCredit Bank S.A.</li> <li>5. Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU EUGEN in forma si cu continutul agreate de catre Banca UniCredit Bank S.A.</li> </ol>
Credit pentru cheltuieli generale pe termen mediu, cu rambursari	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Garantia COSME care reprezinta 50% din valoarea Creditului.</li> <li>2. Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile si subconturile bancare, prezente si viitoare, deschise de SIMTEL TEAM SRL la Banca UniCredit Bank S.A. si inregistrarea in A.E.R.G.R.M. (arhiva electronica)</li> <li>3. Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN in forma si cu continutul agreate de catre Banca UniCredit Bank S.A.</li> <li>4. Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU EUGEN in forma si cu continutul agreate de catre Banca UniCredit Bank S.A.</li> </ol>
Linie de credit pentru finantarea costurilor eligibile conform criteriilor stabilite de Programul Orizont 2020 Instrumente Financiare, cu exceptia TVA	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Garantia InnovFin reprezentand un procent de 50% din valoarea Creditului.</li> <li>2. Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU EUGEN in forma si cu continutul agreate de catre Banca UniCredit Bank S.A.</li> <li>3. Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN in forma si cu continutul agreate de catre Banca UniCredit Bank S.A.</li> <li>4. Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile si subconturile bancare, prezente si viitoare, deschise de SIMTEL TEAM SRL la Banca UniCredit Bank S.A. si inregistrarea in A.E.R.G.R.M. (arhiva electronica)</li> <li>5. <b>Ipoteca mobiliara avand ca obiect contul de depozit colateral , cu afectatiune speciala, deschis de catre societatea SIMTEL TEAM SRL la Banca, avand soldul in suma de 450.000 RON (patrusutecincizecimiiile)</b></li> <li>6. Ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti si accesoriilor acestora, provenind din Contractul de Vanzare, Proiectare si Executie nr. 1222 din data de 04.02.2019, incheiat de societatea SIMTEL TEAM SRL cu societatea DEDEMAN SRL, avand calitatea de debitor cedat.</li> </ol>
Linie de credit pentru SGB (vezi situatie SGB)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile si subconturile bancare, prezente si viitoare, deschise de SIMTEL TEAM SRL la Banca UniCredit Bank S.A.</li> <li>2. Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN in forma si cu continutul agreate de catre Banca UniCredit Bank S.A.</li> <li>3. Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU EUGEN in forma si cu continutul agreate de catre Banca UniCredit Bank S.A.</li> </ol>
Linie de credit pentru finantarea cheltuielilor aferente activitatii codului CAEN 3220 (Instalarea masinilor si echipamentelor industriale)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Garantie de stat - angajament expres, neconditionat si irevocabil asumat de F.N.G.C.I.M.M., in numele si in contul statului, materializat intr-un contract de garantare, care acopera pierderea suportata de institutia de credit, ca urmare a procedurii riscului de credit, in conditiile impartirii proportionale a riscului intre stat si institutiile de credit. Dobanzile, comisioanele si orice alte costuri generate de participarea la program nu sunt incluse in valoarea garantiei de stat; garantia de stat acopera un procent de <b>90%</b> din valoarea creditului.</li> <li>2. Ipoteca legala asupra soldurilor creditoare ale tuturor conturilor, prezente si viitoare, deschise de Imprumutat <b>SIMTEL TEAM SRL</b> la banca UNICREDIT BANK S.A., dar nelimitandu-se la acestea:</li> <li>3. Garantie personala - Fideiusiune emisa de <b>BAZARCIUC SERGIU - EUGEN (CNP 1761029295882)</b>, in forma si cu continutul agregate de catre Banca.</li> <li>4. Garantie personala - Fideiusiune emisa de <b>NEDEA IULIAN (CNP 1760716287724)</b>, in forma si cu continutul agregate de catre Banca.</li> </ol> <p>In afara garantiei acordate in baza Programului, toate celelalte garantii enuntate mai sus sunt constituite atat in favoarea Bancii cat si in favoarea statului roman, prin M.F.P. in calitate de co-creditori, proportional cu riscul asumat de fiecare dintre parti si sunt valabile pana la stingerea creantelor datorate de imprumutat, in limita creditului contractat.</p> <p>Dreptul de despagubiri rezultat din politele de asigurare incheiate cu privire la bunurile asupra carora au fost constituite garantiile mentionate mai sus sunt cesionate/ipotocate in favoarea Bancii si a Statului Roman, prin M.F.P., proportional cu procentul de garantare.</p>

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 14. SITUATIA FACILITATILOR DE CREDIT (continuare)**

Tipul facilitatii	Garantii
Facilitate Capital de Lucru - Finantarea nevoilor de capital de lucru, cheltuieli generale activitate curenta - cod CAEN 3320	<p>Garantie de stat - angajament expres, neconditionat si irevocabil asumat de F.N.G.C.I.M.M., in numele si in contul statului, materializat intr-un contract de garantare, care acopera pierderea suportata de institutia de credit, ca urmare a producerii riscului de credit, în condițiile împărțirii proporționale a riscului între stat și instituțiile de credit. Dobânzile, comisioanele și orice alte costuri generate de participarea la program nu sunt incluse în valoarea garanției de stat; garantia de stat acopera un procent de 80% din valoarea creditului.</p> <p>2. Ipoteca legala asupra soldurilor creditoare ale tuturor conturilor, prezente si viitoare, deschise de: societatea SIMTEL TEAM SA (CUI 26414626) la UNICREDIT BANK S.A., nelimitandu-se la RO67 BACX 0000 0010 1306 1000 (Cont in RON), RO40 BACX 0000 0010 1306 1001 (Cont in RON), RO34 BACX 0000 0010 1306 1012 (Cont in RON), RO50 BACX 0000 0010 1306 1015 (Cont in RON), RO43 BACX 0000 0010 1306 1044 (Cont in EUR), RO85 BACX 0000 0010 1306 1064 (Cont in RON) si RO62 BACX 0000 0010 1306 1090 (Cont in RON), cu inscriere in RNPM.</p> <p>3. Garantie personala - Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN (CNP 1760716287724), in forma si cu continutul agreeate de catre Banca</p> <p>4. Garantie personala - Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU – EUGEN (CNP 1761029295882), in forma si cu continutul agreeate de catre Banca.</p> <p>5. Garantie personala - Fideiusiune emisa de VILAU RADU-LAURENTIU (CNP 1760626133699), in forma si cu continutul agreeate de catre Banca.</p>

**NOTA 15. TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE**

In vederea prezentarii situatiei fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele de numerar cuprind urmatoarele elemente:

	Nota	31 decembrie 2020 LEI	31 decembrie 2021 LEI
<b>Disponibilitati la banci – Conturi curente in lei, din care:</b>		<b>139.728</b>	<b>231.307</b>
Trezorerie		20.175	100.645
UniCredit Bank		98.343	107.653
Banca Transilvania		21.210	23.009
<b>Disponibilitati la banci – Conturi curente in valuta, din care :</b>		<b>17.142</b>	<b>57.996</b>
UniCredit Bank – Eur			
Banca Transilvania – Eur		17.142	57.996
<b>Casa in lei</b>		<b>333.921</b>	<b>0</b>
<b>Alte valori</b>		<b>585</b>	<b>0</b>
<b>Total Casa si Conturi la banci din Rd. 34 din Bilant</b>		<b>491.376</b>	<b>289.303</b>

Situatia depozitelor constituite la UniCredit la 31.12.2021 sunt depozite colaterale, restrictionate reprezentand garantii mobiliare pentru emiterea SGB-urilor mentionate mai jos si pentru linia de credit de 4.500.000 lei (Nota 14). Avand in vedere aceste caracteristici depozitele s-au clasificat drept imobilizari financiare (Nota 1)

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 15. TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE (continuare)**

IBAN	Valuta	Valoare depozit colateral	Rata Dobanda	Maturitate	Precizari
RO04BACX0000001013061067	LEI	450.000,00	0%	N/A garantie credit	Ipoteca pentru linia de credit de 4.500.000 lei

IBAN	Valuta	Sold	Rata dobanzii	Maturitate	Precizari
RO68BACX0000001013061079	LEI	9.557,20	0%	31/07/2022	Depozit restrictionat pentru SGB
RO46BACX0000001013061087	LEI	83.709,74	0%	35/05/2022	Depozit restrictionat pentru SGB
RO40BACX0000001013061098	EUR	5.000,00	0%	09/03/2023	Depozit restrictionat pentru SGB
<b>Total LEI</b>	<b>543.266,94</b>				
<b>Total EUR</b>	<b>5.000,00</b>				
<b>Total echivalent LEI</b>	<b>567.613,94</b>				

Situatia Scrisorilor de garantie bancara la 31.12.2021 emise in baza depozitelor colaterale precum si a unui credit bancar de 200.000 LEI (Nota 14)

Referinta	Valuta	Sold	Data emiterii	Data expirarii	Beneficiar
888020678612	LEI	7.393,00	19/05/2020	01/05/2022	Enel X Mobility Romania SRL
888020685622	LEI	2.715,93	24/06/2020	01/05/2022	Enel X Mobility Romania SRL
888020695960	LEI	772,74	08/03/2020	01/05/2022	Enel X Mobility Romania SRL
SUBTOTAL SGB pe baza creditului de 200.000 LEI		<b>10.881,67</b>			
888020701962	LEI	83.709,74	31/08/2020	31/05/2022	Autoritatea Nationala pentru Administrare si Reglementare in Comunicatii (ANCOM)
888020765368	LEI	9.557,20	23/04/2021	31/07/2022	Ernst & Young SRL
888020709063	EUR	5.000,00	28/09/2020	09/03/2023	Telekom Romania Communications S.A.

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**NOTA 16. CONTRACTE DE LEASING**

La 31.12.2021 societatea figureaza cu 21 contracte de leasing financiar in derulare pentru finantarea a 24 autoturisme si un electrostivutor. Principalul ramas de plata la 31.12.2021 impartit pe scadente se prezinta in tabelul de mai jos :

Elementele aferente contractelor de leasing la 31.12.2021	TOTAL Impuls leasing	Ctr 337005 / 28.10.2021	Total Unicredit Leasing	Total leasing
Finantator	18 contracte Impuls Leasing	Deutsche Leasing	4 contracte Unicredit Leasing	
Bunul	18 autoturisme	ELECTROSTIVUTOR MARCA JUNGHEINRICH	8 autoturisme	
Valoare bun EUR	258.996,85	24.760,00	258.858,37	542.615,22
Valoare de intrare bun in LEI in anul 2021	685.784,92	122.537,24	1.272.354,12	2.08.0676,28
Total sume datorate la 31.12.2021 EUR	117.913,13	23.339,13	192.992,68	334.244,94
Dobanda 31.12.2021 EUR	61.16,20	1.742,00	7.572,00	15.430,20
Principal ramas de plata la 31.12.2021 EUR, din care:	111.796,93	21.597,13	185.420,68	318.814,74
echivalent in lei la cursul de 4,9481 lei/eur (Nota 5B)	553.182,39	106.864,76	917.480,07	1.577.527,21
Principal de plata in anul 2022 EUR	45.782,20	4.198,92	37.953,33	87.934,45
echivalent in lei la cursul de 4,9481 lei/eur	226.534,90	20.776,68	187.796,87	435.108,45
Principal de plata cu scadenta > 1 an EUR	66.014,73	17.398,21	147.467,35	230.880,29
echivalent in lei la cursul de 4,9481 lei/eur	326.647,49	86.088,08	729.683,19	1.142.418,76

**NOTA 17. CONTINGENTE**

**a) Actiuni in instanta**

Societatea nu face obiectul unor actiuni in instanta, in calitate de reclamant.

**b) Contingente legate de mediu**

Reglementarile privind mediul inconjurator sunt in dezvoltare in Romania, iar Societatea nu a inregistrat nici un fel de obligatii la 31.12.2021, pentru nici un fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice si de consultanta, studii ale locului si implementarea unor planuri de remediere privind elemente de mediu inconjurator. Administratorul societatii nu considera cheltuielile asociate cu eventuale probleme de mediu ca fiind semnificative.

ADMINISTRATOR,  
Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

Semnatura  
Stampila unitate

INTOCMIT,  
Nume si prenume  
EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL