

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

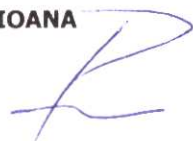
ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2021

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoarea neta contabila	
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Amortizari aferente imobilizarilor scoase din evidenta	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	9	10
Imobilizari necorporale										
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	4.870.078	10.305.248	12.219	15.163.107	429.304	154.166	12.218	571.252	4.440.774	14.591.855
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	4.870.078	10.305.248	12.219	15.163.107	429.304	154.166	12.218	571.252	4.440.774	14.591.855
Imobilizari corporale										
Terenuri	31.059.791	3.772.174	2.255.844	32.576.121				0	31.059.791	32.576.121
Constructii	25.272.714	20.633.160	0	45.905.874	8.467.799	6.432.953	0	14.900.752	16.804.915	31.005.122
Instalatii tehnice si masini	62.368.029	38.193.098	1.395.964	99.165.163	39.087.325	20.968.036	1.199.941	58.855.420	23.280.704	40.309.743
Alte instalatii, utilaje si mobilier	430.446	1.701.667	16.428	2.115.685	393.568	1.381.027	16.428	1.758.167	36.878	357.518
Investitii imobiliare	2.635.870	14.275	319.275	2.330.870	796.805	68.330	80.353	784.782	1.839.065	1.546.088
Imc' ari corporale in curs	5.210.082	5.356.146	4.303.583	6.262.645				0	5.210.082	6.262.645
TOTAL	126.976.932	69.670.520	8.291.094	188.356.358	48.745.497	28.850.346	1.296.722	76.299.121	78.231.435	112.057.237
Imobilizari financiare										
ACTIUNI DETINUTE	1.269.750	7.246.405	1.292.087	7.224.068	0	0	0	0	1.269.750	7.224.068
ALTE CREANTE IMOBILIZATE	6.854	500	0	7.354	0	0	0	0	6.854	7.354
TOTAL	1.276.603	7.246.905	1.292.087	7.231.421	0	0	0	0	1.276.603	7.231.421
TOTAL GENERAL	133.123.613	87.222.673	9.595.400	210.750.886	49.174.801	29.004.512	1.308.940	76.870.373	83.948.812	133.880.513

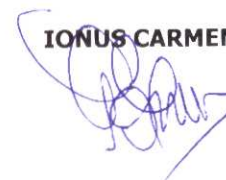
DIRECTOR GENERAL

POPLACEAN IOANA




DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN



STRUCTURA IMOBILIZARILOR CORPORALE LA DATA DE 31.12.2021

lei

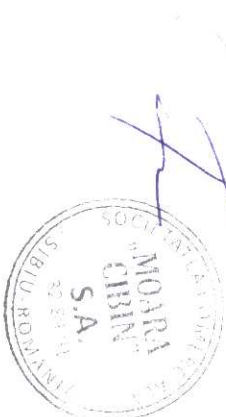
Denumirea elementului de imobilizare	Sold la 31.12.2020	Procent in total imobilizari corporale	Sold la 31.12.2021	Procent in total imobilizari corporale
Terenuri	31.059.791	24,46	32.576.121	17,29
Construcții	25.272.714	19,90	45.905.874	24,37
Instalații tehnice și mașini	62.368.029	49,12	99.165.163	52,65
Alte instalații, utilaje și mobilier	430.446	0,34	2.115.685	1,12
Avansuri și imobilizări în curs	5.210.082	4,10	6.262.645	3,32
Investiții imobilare	2.635.870	2,08	2.330.870	1,24
TOTAL	126.976.932	100,00	188.356.358	100,00

DIRECTOR GENERAL

POPŁACEAN IOANA

DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN



SC MOARA CIBIN SA
Nota explicativa bilant nr 1

CENTRALIZATOR ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE 31,12,2021

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoarea neta contabila	
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Amortizari afierente imobilizatiilor scosede din evidenta	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	9	10
Imobilizari necorporale	4.870.078	10.305.248	12.219	15.163.107	429.304	154.166	12.218	571.252	4.440.774	14.591.855
Imobilizari corporale	126.976.932	69.670.520	8.291.094	188.356.358	48.745.497	28.850.346	1.296.722	76.299.121	78.231.435	112.057.237
Imobilizari financiare	1.276.603	7.246.905	1.292.087	7.231.421	0	0	0	0	1.276.603	7.231.421
TOTAL GENERAL	133.123.613	87.222.673	9.595.400	210.750.886	49.174.801	29.004.512	1.308.940	76.870.373	83.948.812	133.880.513

DIRECTOR GENERAL

POPULACEAN IOANA

DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN



S.C. MOARA CIBIN S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2021

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pt pierderi din schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea Createilor -Clienti	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor - Debitori diversi	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL

POP LACEAN IOANA

DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN



A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name IONUS CARMEN, is located on the right side of the page.

S.C. MOARA CIBIN S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2021

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	5.908.482,37
rezerva legală	0,00
repartizarea la rezerve a profitului reinvestit	1.478.422,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte rezerve	4.430.060,37
PROFIT / PIERDEREA NEREPARTIZAT :	0,00

DIRECTOR GENERAL

POPŁACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN



NOTA EXPLICATIVA LA BILANT - NR 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2021

-lei-

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
		1=2+3	2	3
Cienti	1	38.688.452	38.688.452	0
Efecte de primit	2	3.850.433	3.850.433	0
Debitori diversi	3	87.323	87.323	0
Cheltuieli in avans	4	128.031	125.888	2.143
Avansuri	5	864.242	864.242	
Alte creante	6	292.171	292.171	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+2+3+4+5+6)	7	43.910.652	43.908.509	2.143

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	peste 1 an
		1=2+3	2	3
Credite bancare pe termen lung - ING	1	8.842.810	1.519.904	7.322.906
Credite bancare pe termen lung - CEC	2	1.876.617	1.252.969	623.648
Linie de credit CEC	3	15.311.198	0	15.311.198
Linie de credit ING	4	17.946.533	0	17.946.533
Linie de credit Unicredit	5	1.496.429		1.496.429
TOTAL SUME DATORATE INSTITUTIILOR DE CREDIT	5	45.473.586	2.772.873	42.700.713
Furnizori	6	33.792.058	33.792.058	0
Efecte de platit	7	1.856.156	1.856.156	0
Cienti creditor	8	1.876.756	1.876.756	0
Furnizori= facturi de primit	9	472.144	472.144	0
TOTAL FURNIZORI	10	37.997.114	37.997.114	0
TVA de plata	11	516.212	516.212	0
Impozit pe profit	12	120.478	120.478	0
Creditori diversi	13	180.357	180.357	0
Alte datorii	14	1.798.895	1.798.895	0
Actionari/Asociati - cont curent	15	150.000	200.000	0
TOTAL DATORII	16	86.236.642	43.585.928	42.700.713

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ECONOMIC

POPLACEAN IOAN

IONUS CARMEN



NOTA EXPLICATIVA LA BILANT - NR 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2021

Creante	Sold la 31.12.2021	Procent in total creante
TOTAL, din care	43.910.652	100,00
creante comerciale	43.403.127	98,84
alte creante	507.525	1,16

Datorii	Sold la 31.12.2021	Procent in total datorii
TOTAL, din care:	86.236.642	100,00
datorii comerciale	37.997.114	44,06
datorii catre institutii de credit	45.473.586	52,73
creditori diversi	180.357	0,21
datorii catre bugetul statului,	636.690	0,74
alte datorii, inclusiv datorii catre bugetul asigurarilor soc, etc.	1.948.895	2,26

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ECONOMIC

POPLACEAN IOANA

IONUS CARMEN



SC MOARA CIBIN SA
SOS ALBA IULIA NR 70
SIBIU

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT NR 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI LA 31,12,2021

Capital social subscris	11.945.059,10 lei
Actiuni nominative	119.450.591,00 actiuni
Valoare nominala	0,10 lei/actiune
Valoare totala a actiunilor nominative	10.710.221,00 lei

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar

Tipul actiunii	- actiuni nominative
Numarul de actiuni emise	- actiuni
Valoarea totala	- lei

Structura actionariatului:

SC Boromir IND SRL	detine	103.595.255 actiuni reprezentand 86,7264 %
Actionari persoane fizice	detin	15.753.744 actiuni reprezentand 13,1885 %
Actionari persoane juridice	detin	101.592 actiuni reprezentand 0,0850 %

DIRECTOR GENERAL,
POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC
IONUS CARMEN

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Carmen Ionus', is written over a circular official stamp.

SC MOARA CIBIN SA
SOS ALBA IULIA NR 70
SIBIU

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT NR 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

	Anul 2021
Salarizarea directorilor si administratorilor	582.655
Obligatiile totale pentru categorie	243.933
Valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului	
Rata dobanzii	
Principalele clauze ale creditului	
Suma rambursata pana la acea data	
Obligatiile viitoare de genul garantiilor asumate de societate in numele acestora	
Salariatii	
Numarul mediu aferent exercitiului	421
Numarul mediu - fiecare categorie	
industrie	383
comert	36
transport	2
cabinet medical	
Salarii platite sau de platit aferente exercitiului	
Cheltuieli cu asigurarile sociale	
Alte cheltuieli cu contributiile la pensii	

DIRECTOR GENERAL
POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC
IONUS CARMEN



SC MOARA CIBIN SA

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT NR 9

INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI PENTRU ANUL 2021

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute, apropiate de cele recomandate (in jur de 2).

a) Lichiditate curenta	=	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{66.992.620}{44.206.936}$	=	1,52
b) Lichiditate imediata	=	$\frac{\text{Active curente - stoc}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{45.130.788}{44.206.936}$	=	1,02

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

2. INDICATORI DE RISC

a) Gradul de indatorare	=	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}}$	=	$\frac{42.700.711}{107.560.867}$	=	0,40
b) Gradul de indatorare	=	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}}$	=	$\frac{42.700.711}{150.261.578}$	=	0,28

*Indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din capitalurile proprii.

3. INDICATORI DE ACTIVITATE

a) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	=	$\frac{198.643.038}{134.249.290}$	=	1,48
--	---	---	---	-----------------------------------	---	------

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$b) \text{ Viteza de rotație a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = \frac{198.643,038}{201.241,910} = 0,99$$

*Indicatorul evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entității.

DIRECTOR GENERAL
POPŁACEAN IOANA




DIRECTOR ECONOMIC
IONUS CARMEN



SC MOARA CIBIN SA

ANEXA 2

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

ELEMENTE DE CAPITAL	SOLD LA 01,01,2021	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31,12,2021	PROCENT DIN CAPITALURILOR PROPRII
Capital subscris	10.710.221	2.779.145	1.544.307	11.945.059	11,11
Prime de fuziune	4.969.955	9.879.740	1.013.383	13.836.312	12,86
Diferente din reevaluare	27.622.826	133.500	1.869.360	25.886.966	24,07
Rezerve legale	1.988.541	454.903		2.443.444	2,27
Alte rezerve	11.921.198	22.137.410		34.058.609	31,66
Rezerve profit reinvestit	3.532.214	1.891.308		5.423.522	5,04
Actiuni proprii	0	1.328.693	0	1.328.693	1,24
Rezultatul reportat	0	15.317.744	412.886	14.904.858	13,86
Rezerve din reevaluare	838.312	1.869.360	14.275	2.693.396	2,50
Rezultatul din anul curent	3.811.671	221.918.762	219.821.951	5.908.482	5,49
Repartizare profit	3.436.361	1.891.308	3.849.247	1.478.422	1,37
alte pierderi din instr. Cap.proprii	0	6.732.667	0	6.732.667	6,26
TOTAL CAPITALURI PROPRII	61.958.577	286.334.541	228.525.408	107.560.867	100,00

DIRECTOR GENERAL

POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN

MOARA CIBIN SA

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2021**

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	S1	S2	S2-S1
1	Profit/pierdere		5.908.482	+5.908.482
2	Amortizare		7.300.225	+7.300.225
3	Variatia stocurilor	22.019.063	21.861.832	+157.231
4	Variatia creantelor	52.904.800	42.969.784	+9.935.016
5	Variatia datoriilor comerciale	44.820.372	34.264.202	-10.556.170
6	Variatia altor datorii	8.502.583	7.169.859	-1.332.724
7	Variatia altor elemente de activ	129.782.975	129.926.805	-143.830
8	Variatia altor elemente de pasiv	108.847.970	101.253.587	-7.594.383
9	A. Flux de numerar din activ. de exploatare			+3.673.847
10	Investitii efectuate		4.468.940	-4.468.940
11	B.Flux de numerar din activ. De investitii			-4.468.940
12	Variatia creditelor si imprumuturilor	45.017.688	45.473.586	+455.898
13	C.Flux de numerar din activitatea financiara			+455.898
14	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	2.481.775		
15	Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei		2.142.580	
16	Flux de numerar net(A+B+C)			-339.195

Director General,

POPLACEAN IOANA



Director economic,

IONUS CARMEN

