

Bifati numai
dacă
este cazul:
 Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 14.815.346

Entitatea S.C. MACOFIL S.A.

Adresa

Județ Gorj Sector Localitate TARGU JIU

Strada BARSESTI Nr. 217 Bloc Scara Ap. Telefon 0253215852

Număr din registrul comerțului J18/80/1991 Cod unic de inregistrare 2 1 5 7 7 8 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

3 1 5 7 0 0 8 C 5 9 B 6 3 E A S 4 O 0 9

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2332 Fabricarea cărămizilor, țiglelor și a altor produse pentru construcții, din argilă arsă

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2332 Fabricarea cărămizilor, țiglelor și a altor produse pentru construcții, din argilă arsă

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

99.819.333

Capital subscris

14.815.346

Profit/ pierdere

11.849.150

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ZAMFIR SIMONA IOANA

Digitally signed
by Simona-
Ioana Zamfir
Date: 2024.04.17
12:57:53 +03'00'

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Zamfir

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC MONITOR SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1526/10.06.2021

CIF/ CUI

1 1 2 7 0 4 8 4

Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	9.663
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	9.663
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	12.177.731	13.573.931
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	35.471.140	36.785.386
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	32.387	69.672
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	704.309	1.005.439
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	48.385.567	51.434.428
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	14.635	896.415
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	14.635	896.415
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	48.400.202	52.340.506
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	2.163.743	2.558.933
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.020.910	1.106.801
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	4.878.403	10.585.656
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	820.141	298.222
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	8.883.197	14.549.612
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	7.339.455	8.255.357
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	475.236	290.787
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	7.814.691	8.546.144
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	43.767.786	42.130.148
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	60.465.674	65.225.904
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	26.426	90.967
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	846.379	1.412.510
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.878.997	3.051.399
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.706.432	2.933.544
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	5.431.808	7.397.453
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	54.900.792	57.697.373
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	103.300.994	110.037.879
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	10.559.471	8.558.855
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	194.500	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	44.691	34.445
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	918.649	1.625.246
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	11.717.311	10.218.546
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	159.500	222.045
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	159.500	222.045
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	159.500	222.045
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	14.815.346	14.815.346

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	14.815.346	14.815.346
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	11.904.362	11.904.362
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	9.734.333	9.734.333
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.963.069	2.963.069
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	5.641.940	7.501.526
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	8.605.009	10.464.595
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	23.652.759	42.911.134
SOLD D (ct. 117)	97	96		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	23.551.384	11.849.150
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	679.510	1.859.587
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	91.583.683	99.819.333
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	91.583.683	99.819.333

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ZAMFIR SIMONA IOANA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	84.503.186	56.442.131
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	77.187.537	50.085.372
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	84.630.312	56.113.143
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	823.682	765.873
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	950.808	436.885
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	1.886.429	8.391.897
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	-37.882	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	565.816	492.860
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	172.621	81.174
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	86.917.549	65.326.888
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	15.323.171	13.333.281
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.998.271	3.342.380
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	11.232.452	5.868.645
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	3.826.985	2.427.561
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	7.388.932	3.421.502
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	646.887	676.662
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	170.134	46.831
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	9.509.469	11.209.451
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	9.189.059	10.803.999
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	320.410	405.452

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	2.229.288	2.534.837
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)		2.534.837
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	2.229.288	
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-58.370	7.106
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	608.423	103.789
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	666.793	96.683
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	11.434.366	8.104.898
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	9.551.108	6.202.431
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	965.816	404.787
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		1.157.744
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	750.438	
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	167.004	339.936
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	53.145.400	45.030.429
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	33.772.149	20.296.459
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.048.699	2.398.017
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	266.658	75.578
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.315.357	2.473.595
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	721.679	909.481
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	7.378.444	8.602.813
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	8.100.123	9.512.294
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	6.784.766	7.038.699
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	88.232.906	67.800.483
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	61.245.523	54.542.723
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	26.987.383	13.257.760
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	3.435.999	1.408.610
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	23.551.384	11.849.150
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ZAMFIR SIMONA IOANA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		11.849.150	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	634.920		634.920	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	337.833		337.833	
- peste 30 de zile	06	06	277.395		277.395	
- peste 90 de zile	07	07	25.993		25.993	
- peste 1 an	08	08	34.445		34.445	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	297.087		297.087	
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	179		170	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	188		183	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	404.787	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	8.417.093	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	1.564.941	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	6.852.152	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	425.350	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	14.635	896.415
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	14.635	896.415
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	14.635	896.415
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	8.532.309	8.933.399
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	218.084	218.084
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	9	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	334.044	272.018
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	18.621	123.395
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	234.249	148.623
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	81.174	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	18.621	123.395
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	178.056	113.635
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	167.626	109.736
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	10.430	3.899
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.981	6.141
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.981	6.141
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	43.755.376	42.123.433
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	38.173.656	39.621.764
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	5.581.720	2.501.669
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.870.418	9.279.189
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	23.473	89.467
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	23.473	89.467
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	895.176	1.535.779
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	3.964.567	4.498.354
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	555.331	553.658
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.254.060	977.903
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	252.490	339.666
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	984.565	617.075
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	17.005	21.162
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	18.311	75.042
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	18.311	75.042
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	159.500	1.548.986		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	159.500	1.548.986		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	14.815.346	14.815.346		
- acțiuni cotate 4)	150	131	14.815.346	14.815.346		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	353.024	471.345		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	14.815.346	X	14.815.346	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.207.451	8,15	1.270.225	8,57
- deținut de persoane fizice	170	151	11.032.988	74,47	10.970.694	74,05
- deținut de alte entități	171	152	2.574.907	17,38	2.574.427	17,38
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	542.025	3.551.827		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ZAMFIR SIMONA IOANA

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorii economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	182.373	9.939		X	192.312
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	182.373	9.939		X	192.312
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	7.993.673	1.323.382	75.112	X	9.241.943
2.Constructii	09	11.149.656	555.973	121.163		11.584.466
3.Instalatii tehnice si masini	10	56.848.456	3.500.375	43.840	43.840	60.304.991
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	89.100	53.822			142.922
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	704.309	2.150.755	1.849.625		1.005.439
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	2.371.158	2.371.158		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	76.785.194	9.955.465	4.460.898	43.840	82.279.761
III.Imobilizari financiare	19	14.635	881.780		X	896.415
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	76.982.202	10.847.184	4.460.898	43.840	83.368.488

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	182.373	276		182.649
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	182.373	276		182.649
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	6.965.597	331.896	45.015	7.252.478
3.Instalatii tehnice si masini	29	21.377.316	2.186.128	43.840	23.519.604
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	56.714	16.537		73.251
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	28.399.627	2.534.561	88.855	30.845.333
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	28.582.000	2.534.837	88.855	31.027.982

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZAMFIR SIMONA IOANA

Semnătura _____

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ACTIVE IMOBILIZATE
31.12.2023

- lei -

DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	VALOAREA BRUTĂ				AJUSTĂRI DE VALOARE			
	Sold la Începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la Sfârșitul exercițiului financiar	Sold la Începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la Sfârșitul exercițiului financiar
0								
CHELT. CONSTITUIRE								
ALTE IMOBILIZ. NECORP.	182.373	9.939		192.312	182.373	276		182.649
TOTAL IMPOBILIZĂRI NECORPORALE	182.373	9.939		192.312	182.373	276		182.649
TERENURI	7.993.673	1.323.382	75.113	9.241.942				
CONSTRUCȚII	11.149.656	555.973	121.163	11.584.466	6.965.597	331.896	45.015	7.252.478
INSTAL.TEHN.ȘI MAȘINI UNELTE	56.848.457	3.500.374	43.840	60.304.991	21.377.316	2.186.128	43.840	23.519.604
ALTE INSTALAȚII,UTILAJE ȘI MOBILIER	89.100	53.822		142.922	56.714	16.537		73.251
IMOBILIZ. ÎN CURS	704.309	2.150.755	1.849.625	1.005.439				
TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE	76.785.195	7.584.306	2.089.741	82.279.760	28.399.627	2.534.561	88.855	30.845.333
TOTAL IMOBILIZĂRI	76.967.568	7.594.245	2.089.741	82.472.072	28.582.000	2.534.837	88.855	31.027.982

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

Simona-
 Ioana
 Zamfir

Digitally signed by
 Simona-Ioana
 Zamfir
 Date: 2024.04.17
 12:58:32 +03'00'

PROVIZIOANE


31.12.2023

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
1.Proviz.pt. creante	372.713	103.789	96.683	379.819
2.Proviz.pt.deprecierea ob.de inventar				
TOTAL	372.713	103.789	96.683	379.819

ADMINISTRATOR,

ZAMFIR SIMONA IOANA

Simona-
loana
Zamfir

Digitally signed by
Simona-loana Zamfir
Date: 2024.04.17
12:58:47 +03'00'

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. UDRESCU GABRIEL DANIEL

REPARTIZAREA PROFITULUI
La 31.12.2023

- lei -

DESTINATIA	SUMA
Profit de repartizat	11.849.150,21
- rezerva legala	
- alte rezerve	1.859.586,71
- acoperirea pierderii contabile	
- acoperire pierdere din anii anteriori	
- dividende	975.644,73
- alte repartizari	
Profit nerepartizat	9.013.918,77

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

Simona-
loana Zamfir

Digitally signed by
Simona-loana Zamfir
Date: 2024.04.17
12:59:02 +03'00'

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
31.12.2023

DENUMIREA INDICATORULUI	lei	
	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	84.503.186	56.442.131
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	34.410.024	24.198.756
3. Cheltuielile activității de bază	24.800.520	18.653.249
4. Cheltuielile activităților auxiliare	4.359.789	1.648.559
5. Cheltuieli indirecte de producție	5.249.715	3.897.258
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	50.093.162	32.243.375
7. Cheltuieli de desfacere	646.887	676.662
8. Cheltuieli generale de administrație	16.239.942	11.763.489
9. Alte venituri din exploatare	565.816	492.860
10. Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	33.772.149	20.296.459

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

Simona-
Ioana Zamfir

Digitally signed by
Simona-Ioana Zamfir
Date: 2024.04.17
12:59:19 +03'00'

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

SITUAȚIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR**LA 31.12.2023****Situația creanțelor**

- - lei-

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exercițiului financiar (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3
Creanțe legate de participatii(ct. 2671)	1	0	0	0
Împrumuturi acordate pe termen lung (ct. 2672+2673)	2	0	0	0
Alte creanțe imobilizate(ct. 2677+2678)	3	896.415	881.780	14.635
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	4	896.415	881.780	14.635
Clienți (ct. 4111***+411+4118+413+418-491)	5	8.635.177	8.337.433	297.744
Din care : - clienți		8.417.093	8.337.433	79.660
- clienți incerți		218.084	0	218.084
- efecte de primit		0	0	0
- clienți, facturi de întocmit		0	0	0
- provizioane pt.deprecierea creanțelor		0	0	0
Creanțe – personal și asigurări sociale (ct. 425+4282+4316*+437*+4382)	6	123.395	123.395	0
Din care: - avansuri acordate personalului(ct. 425)		0	0	0
- alte creanțe în legătură cu personalul(ct.4282)		0	0	0
Impozit pe profit (ct.441*)	7	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	8	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct. 4428*+444*+445+446*+447*+4482+4484+463)	9	148.623	148.623	0
Decontări cu grupul și alte creanțe (ct.451*+456*)	10	0	0	0
Decontări din operații în participare (ct.4581)	11	0	0	0
Debitori diverși(ct.461)	12	18.769	18.769	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 05 la 12)	13	8.925.964	8.628.220	297.744
III. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE IN AVANS(ct. 471)	14	90.967	90.967	0
TOTAL CREANȚE(rd. 04+13+14)	15	9.913.346	9.600.967	312.379

Situția datoriilor - lei-

Datorii*)	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie (Col.2+3+4)	Termen de exigibilitate a pasivului		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0		1	2	3	4
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni(ct. 161+1681)	16	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung si mediu (ct. 1621+1623+1624+1625+1626+1627) – total, din	17	8.558.855	0	0	8.558.855
- interne – total, din care:	18	8.558.855	0	0	8.558.855
- cu garanția statului	19	0	0	0	0
- externe – total, din care: mii dolari S.U.A	20	0	0	0	0
Mii lei	21	0	0	0	0
- cu garanția statului: mii dolari S.U.A	22	0	0	0	0
Mii lei	23	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung și mediu neajunse la scadență (ct. 1622) – total, din care:	24	0	0	0	0
- interne – total, din care:	25	0	0	0	0
- cu garanția statului	26	0	0	0	0
- externe – total, din care: mii dolari S.U.A	27	0	0	0	0
mii lei	28	0	0	0	0
- cu garanția statului: mii S.U.A	29	0	0	0	0
mii lei	30	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt(ct. 519+512**+5129***)	31	0	0	0	0
Dobânzi (ct. 1682+1686+1687+5186) – total, din care:	32	89.467	0	89.467	0
- interne	33	89.467	0	89.467	0
- externe mii dolari S.U.A	34	0	0	0	0
mii lei	35	0	0	0	0
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct. 166+167+168)	36	1.535.779	0	1.535.779	0
TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd. 17+24+31+32+36)	37	10.184.101	0	1.625.246	8.558.855
Furnizori (ct. 401+403+404+405+408)	38	3.085.844	3.051.399	34.445	0
Clienți – creditori (ct. 419)	39	1.412.510	1.412.510	0	0
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct.421+423+424+426+427+4281+431+436+437+438)	40	917.199	917.199	0	0
Din care :- datorii către personal ct.421+423+426		327.377	327.377	0	0
- rețineri salarii terți ct.427		152.604	152.604	0	0
- alte datorii cu personalul ct.4281		73.677	73.677	0	0
- contrib.unit.fd.risc și accident.ct.431.1		0	0	0	0
- contrib.asig.soc.angajator ct.4311		0	0	0	0
- contrib. asig. soc.salariați ct.4315		234.222	234.222	0	0
- contrib.asig.sănătate angajatori ct.4313		0	0	0	0
- contrib.asig.sănătate salariați ct.4316.1		105.444	105.444	0	0
- contrib.angajator asig. Pt. munca ct.436		23.875	23.875	0	0
- contrib.unit. fd.șomaj ct.4371		0	0	0	0
- contrib sal fd șomaj ct 4372		0	0	0	0
- cont fd garantare plata creanțe salariale4373		0	0	0	0
Impozit pe profit(ct. 441**)	41	196.737	196.737	0	0
Taxa pe valoare adaugată (ct. 4423)	42	380.618	380.618	0	0
Alte datorii față de stat și instituții publice (ct. 4428**+444**+446**+447**+4481+4483+4485)	43	37.007	37.007	0	0
Din care : -T.V.A. neexigibil ct.4428		0	0	0	0
- Impozit salarii ct.444		8.917	8.917	0	0
- Alte impozite și taxe ct. 446		6.928	6.928	0	0
- Fonduri speciale ct.447		21.162	21.162	0	0
- Alte dat.buget(majorări,penalit. (ct.4481)		0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte datorii (ct. 451**+455+456**+457+4582+509)	44	75.042	56.731	18.311	0
Creditori diversi (ct. 462)	45	1.326.941	1.326.941	0	0
ALTE DATORII – TOTAL (rd.38 la 45)	46	7.431.898	7.379.142	52.756	0
Venituri inregistrate în avans(ct. 472)	47	222.045	62.545	159.500	0
TOTAL DATORII (rd. 37+46+47)	48	17.838.044	7.441.687	1.837.502	8.558.855

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Udrescu Gabriel Daniel

Simona-
Ioana Zamfir

Digitally signed by
Simona-Ioana Zamfir
Date: 2024.04.17
12:59:36 +03'00'

NOTA 6.

PRINCIPII ȘI POLITICI CONTABILE.

BAZA ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE.

Situațiile financiare ale S.C. MACOFIL S.A.TG.JIU cuprind bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalului propriu, notele și situațiile financiare.

Aceste situații, au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, precum și conform legii contabilității nr 82/1991 republicată.

BAZA PREGĂTIRII

Situațiile financiare ale anului 2023 au fost pregătite conform costului istoric.

MONEDA DE RAPORTARE

Situațiile financiare sunt întocmite în lei.

Tranzacțiile în moneda străină sunt transformate în lei la cursul de schimb din data tranzacției.

Câștigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii sunt incluse în contul de profit și pierdere ca venituri sau cheltuieli financiare.

IMOBILIZĂRILE CORPORALE

Un activ corporal este recunoscut în bilanț dacă se estimează că va genera beneficii economice, iar costul activului poate fi evaluat în mod credibil.

O imobilizare corporală recunoscută ca activ se evaluează inițial la costul sau cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale și sunt recunoscute, de regulă, drept cheltuieli ale perioadei în care au fost efectuate.

Imobilizările corporale în curs se evaluează la costul de producție, respectiv la costul de achiziție.

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț, la costul lor, mai puțin amortizarea cumulată aferentă.

Valoarea amortizabilă a unei imobilizări corporale este egală cu valoarea contabilă și se înregistrează în mod sistematic pe parcursul duratei de viață utilă a activului.

Metoda de amortizare folosită a fost cea liniară pe întreaga durată de viață a activelor.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere, pe măsură ce au fost efectuate îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață și performanțele tehnice a mijloacelor fixe acestea se capitalizează.

Pentru imobilizările corporale în curs nu se calculează amortizare.

S.C. Macofil S.A. a efectuat reevaluarea clădirilor din patrimoniul societății existente la sfârșitul anului 2023, printr-o firmă autorizată, membră ANEVAR.

Reevaluarea clădirilor, a fost aprobată prin HOTĂRÂREA Consiliul de Administrație.

ACTIVELE CIRCULANTE

Activele circulante se înregistrează în contabilitate la prețul de achiziție sau de producție.

STOCURILE

Stocurile de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, sunt prezentate la valoarea de achiziție, produsele finite la prețul de vânzare fără tva și semifabricatele la costurile de producție.

Costul stocurilor cuprinde totalitatea costurilor aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate, pentru a aduce stocurile la forma și în locul în care se găsesc. Piesele de schimb și echipamentele de service sunt înregistrate în stocuri la achiziție și pe seama cheltuielilor când sunt date în consum.

TERTI

Contabilitatea terților asigură evidența creanțelor și datoriilor. Acestea se înregistrează în contabilitate la valoarea lor nominală.

Creanțele incerte se înregistrează distinct în contabilitate.

CONTABILITATEA TREZORERIEI

Contabilitatea trezoreriei asigură evidența existenței și mișcării disponibilităților în conturi la bănci și în casierie, creditelor bancare pe termen scurt și lung, precum și a altor valori de trezorerie.

Contabilitatea disponibilităților aflate la bănci/casierie, precum și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, se ține distinct în lei și valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei practicat de banca unde are loc operațiunea, iar eventualele disponibilități din conturi la finele anului au fost evaluate la cursul B.N.R., valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de B.N.R. de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută, sau cursul la care acestea sunt înregistrate în contabilitate și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează lunar la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

REZERVE

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii: rezerve legale, rezerve din reevaluări și alte rezerve.

Rezervele legale au fost constituite de-a lungul anilor din profitul unității, în cota de 5 % din profit și limita prevăzută de lege (maxim 20% din capital).

Rezervele din reevaluări, parvin din surplusul de valoare, calculat în urma reevaluărilor imobilizărilor corporale.

Alte rezerve, s-au constituit din repartizările din profitul net pentru fondul de dezvoltare.

OBLIGAȚIILE

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea istorică, fără a calcula dobânzi și penalități pentru neachitare în termen.

Macofil SA nu a avut obligații fiscale neachitate la sfârșitul anului 2023.

VENITURI

Contabilitatea veniturilor se ține pe categorii de venituri, după natura lor.

Veniturile din exploatare se înregistrează în momentul prestării serviciilor pentru terți, al executării lucrărilor, al predării bunurilor către cumpărători sau în alte condiții prevăzute în contract care atestă transferul proprietății bunurilor respective către clienți.

CHELTUIELI

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor.

CORECTAREA ERORILOR

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat.

REZULTATUL PERIOADEI

În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilesc lunar, cumulat de la începutul anului.

În acest sens conturile de venituri și de cheltuieli se închid , prin rezultatul exercițiului.

Rezultatul definitiv al exercițiului se stabilește anual și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

RAPORTĂRI FINANCIARE ÎN CADRUL ECONOMIILOR HIPERINFLAȚIONISTE

Situațiile financiare românești, sunt întocmite pe baza costului istoric. Nu au fost aplicate actualizări ale cifrelor înscrise în cadrul situațiilor financiare pentru a le exprima în moneda curentă la data bilanțului.

PENSII

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, societatea efectuează plăți către statul român în beneficiul salariaților săi. Salariații urmează să fie incluși în sistemul național de pensii .

Societatea nu operează o altă schemă de pensii, deci nu are nici o obligație în acest sens.

LEASING

Contractele de leasing încheiate de societate sunt contracte de leasing financiar, fiind achiziționate imobilizări corporale.

Ratele lunare sunt reflectate prin achitarea parțială a furnizorului și înregistrarea dobânzii pe cheltuieli.

**ADMINISTRATOR,
Zamfir Simona Ioana**

Simona-
Ioana
Zamfir

Digitally signed by
Simona-Ioana
Zamfir
Date: 2024.04.17
12:59:54 +03'00'

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Udrescu Gabriel Daniel**

S.C. MACOFIL S.A.TG.JIU

NOTA 7.

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>AN 2023</u>
Capital social subscris valoric	14.815.345,90 lei
Valoarea actiunii	4,10lei
Capital social exprimat in nr. de actiuni nominative	3.613.499

În exercițiul financiar 2023 nu a avut loc majorare de capital .

**ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA**

**DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL**

Simona-
loana
Zamfir

Digitally signed by
Simona-loana Zamfir
Date: 2024.04.17
13:00:12 +03'00'

NOTA 8

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE
ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE**

Valoarea indemnizațiilor achitate membrilor Consiliului de Administrație pentru anul 2023 a fost în sumă de 471.345 lei, iar suma brută acordată conducerii executive a fost de 1.048.059 lei.

Societatea nu are obligații către foștii administratori sau directori, la data de 31.12.2023 și nu și-a asumat nici o obligație în numele acestora .

Salariați

Nr. mediu de salariați pe categorii :

- muncitori direct productivi	85
- muncitori indirect productivi	85
- (TESA + maștri)	(33)
TOTAL	<u>170</u>

- salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului 2023 = 10.369.238 lei

- cheltuieli cu asigurările și protecția socială 2023 = 597.424 lei

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

Simona-
Ioana
Zamfir

Digitally signed
by Simona-Ioana
Zamfir
Date: 2024.04.17
13:02:24 +03'00'

NOTA 9 : Principali indicatori economici-financiari.

INDICATOR	MOD DE CALCUL	31 decembrie 2023
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente (65.225.904/7.397.453)	8,82
Indicatorul lichidității imediate	Active curente-Stocuri/Datorii curente (50.676.292/7.397.453)	6,85
2. INDICATORI DE RISC		
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/capital propriu(8.558.855/99.819.333)X100	8,57
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dob. si imp. pe profit/Chelt. cu dob(20.296.459/909.481)	22,32
3. INDICATORI DE ACTIVITATE		
Viteza de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri/Stocul mediu(56.442.131/11.716.405)	4,82
Numărul de zile de stocare	Stoc mediu/Cifra de afaceri*365(11.716.405/56.442.131)*365	75,77
Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri*365(8.173.672/56.442.131)*365	52,86
Viteza de rotație a creditelor-furnizor -----	Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri* 365 (1.895.983/56.442.131)*365	12,26
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate(56.442.131/52.340.506)	1,08
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active(56.442.131/117.657.377)	0,48
4. INDICATORII DE PROFITABILITATE		
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înaintea plății dob. si. imp. pe profit/Capitalul angajat (20.296.459/110.259.924)	0,18
Marja bruta din vânzări	Profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri* 100 (13.257.760/56.442.131)*100	23,49
5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACȚIUNE		
Rezultatul pe acțiune	Profitul net atribuibil acționarilor comune/Nr. acțiuni comune (11.849.150/3613499)	3,28
Raportul dintre prețul de piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune la 30.12.2023	Preț piață acțiune/rezultat pe acțiune (17,50/3,28)	5,34

**ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA**

Simona-
Ioana
Zamfir

Digitally signed by
Simona-Ioana
Zamfir
Date: 2024.04.17
13:02:40 +03'00'

**DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL**

S.C. MACOFIL S.A. TG.JIU

NOTA 10

Alte informații

S.C. MACOFIL S.A. este o societate pe acțiuni înființată în anul 1991 cu sediul în Tg.Jiu, str. Bârsești, nr. 217, jud.Gorj. Societatea este înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului Gorj sub nr. J18/80/1991.

În anul 1998 societatea a fost privatizată în totalitate devenind societate pe acțiuni cu capital privat.

Societatea are ca obiect principal de activitate producerea și comercializarea de materiale de construcții, urmărindu-se în special re tehnologizarea secțiilor de producție existente cu tehnologii mai performante care să asigure obținerea de produse competitive pe piață.

Există o instalație de fabricat pavele pentru pavaje de diferite forme și culori, precum și o instalație de tuburi de canalizare cu dimensiuni între $\varnothing 200 - \varnothing 1200$.

În anii 2008-2009, s-a achiziționat o linie nouă și performantă de fabricare a cărămizilor din argilă arsă, care a început să producă din prima parte a anului 2010.

La începutul anului 2013 s-a achiziționat o stație modernă de beton, care a fost pusă în funcțiune și produce beton atât pentru uz intern cât și pentru alți beneficiari.

Societatea are înființate secții de producție, ateliere de reparații, precum și o balastieră unde se produc agregate, aflată la o distanță de 12 km față de sediul societății, în localitatea Runcu.

Societatea nu are organizate filiale.

Ponderea în volumul producției, în anul 2023, au deținut-o produsele ceramice respectiv 54,90% urmate de produsele prefabricate din beton 40.39% și de produsele de balastieră cu 4,71%.

Produsele societății sunt livrate pe piețele din România în județele : GORJ, DOLJ, VÂLCEA, HUNEDOARA, MEHEDINȚI, OLT, ARGEȘ, TIMIȘ, BRAȘOV, GALAȚI, TELEORMAN, CARAȘ-SEVERIN, CLUJ, SIBIU, DÂMBOVIȚA, PRAHOVA, BUCUREȘTI, etc .

Angajamente acordate

- MACOFIL S.A. are angajamente acordate- pentru creditele angajate astfel :
- ***1.Linie de credit pentru nevoi curente în sumă de 4.800.000 lei , angajată la CEC BANK Cluj Napoca.***
- ANGAJAMENTE :
- Ipotecă rang II pentru imobilele înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 36278/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21920) și având nr. cadastral /top 36278 și pentru imobilele
- înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 36308/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21914) și având nr. cadastral 3693/1,


- Ipotecă rang II pentru imobilele înscrise in CF a ANCPI Gorj sub nr. 37795/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21916) si având nr. cadastral /top 37795.
- Ipotecă rang II pentru imobilele înscrise in CF a ANCPI Gorj sub nr. 39010/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21919) si având nr. cadastral /top 3693/6.
- ***2.Credit de investiții, angajat la CEC BANK CLUJ-NAPOCA, în valoare de 19.871.963 lei, din care mai este de achitat suma de 8.558.854,59 lei, cu termen de restituire în aprilie 2028.***
- ANGAJAMENTE:
- Ipotecă rang I pentru imobilele înscrise in CF a ANCPI Gorj sub nr. 36278/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21920) si având nr. cadastral /top 36278 si pentru imobilele înscrise in CF a ANCPI Gorj sub nr. 36308/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21914) si având nr. cadastral 3693/1,
- Ipotecă rang I pentru imobilele înscrise in CF a ANCPI Gorj sub nr. 37795/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21916) si având nr. cadastral /top 37795.
- Ipotecă rang I pentru imobilele înscrise in CF a ANCPI Gorj sub nr. 39010/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21919) si având nr. cadastral /top 3693/6.

Angajamente primite

Societatea a avut la sfârșitul anului 2023, avansuri încasate în sumă de **222.045 lei**.

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

Simona-
loana
Zamfir

 Digitally signed by
Simona-loana
Zamfir
Date: 2024.04.17
13:02:58 +03'00'

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

S.C. MACOFIL S.A. TG.JIU
 Str. Bârsești, Nr.217
 Cod fiscal : RO 2157789

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2024

- LEI-

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2023	Prevederi an 2024	Procent % (col. 3/col.2)
0	1	2	3	4
I. VENITURI TOTALE,din care:				
(rd.02 + rd. 12 + rd.13)	01	67.800.483	75.876.428	111,9
1. Venituri din exploatare	02	65.326.888	73.326.428	112,2
din care :				
a) Venituri din activitatea de baza	03	56.113.143	65.826.428	117,3
b) Venituri din alte activitati	04	9.132.571	7.500.000	82,1
c) Venituri din surse bugetare	05	81.174	-	-
din care :				
- subventii pe produse si activitati	06	81.174	-	-
- subventii pentru acoperirea diferen- telor de pret si tarif	07	-	-	-
- transferuri	08	-	-	-
- prime acordate de la bugetul statului	09	-	-	-
- sume primite de la bugetul de stat	10	-	-	-
d) Venituri din fonduri speciale	11	-	-	-
2. VENITURI FINANCIARE	12	2.473.595	2.550.000	103,1
3. VENITURI EXCEPTIONALE	13	-	-	-
II. CHELTUIELI TOTALE,din care:	14	54.542.723	61.320.000	112,4
(rd.15+ rd.36)				
1. Cheltuii pentru exploatare				
total,din care:	15	45.030.429	53.645.000	119,1
a) Cheltuieli mat., energ.,comb., gaze	16	18.518.365	22.725.000	122,7
b) Cheltuieli cu personalul ,din care :	17	11.209.451	12.790.000	114,1
- salarii brute	18	10.803.999	12.150.000	112,5
- contributie asigurari sociale de stat	19	-	120.000	-
- ajutor somaj	20	-	-	-
- contributie asig.soc.pt.sanatate,	21	-	55.000	-
- contributie pentru munca	22	242.788	295.000	121,5
- alte chelt.cu personalul,	23	162.663	170.000	104,5
din care :				
-fond asig.accidente si boli prof.,	24	-	-	-

-fd . garantare plata creante sal., fond risc si accidente	25	-	-	-
-ajutoare acordate conf contract colectiv de munca	26	162.663	170.000	104,5
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	27	2.646.421	2.650.000	100,1
d) Cheltuieli de protocol	28	35.642	45.000	126,3
e) Cheltuieli reclama si publicitate	29	222	10.000	450,4
f) Cheltuieli cu sponsorizarea	30	185.596	175.000	94,3
g) Tichete de masa	31	424.333	550.000	129,6
h) Cheltuieli transport	32	3.905.501	4.200.000	107,5
i) Alte cheltuieli, din care :	33	8.104.898	10.500.000	129,6
- taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	34	404.787	600.000	148,2
- redeventa din cesionarea bunurilor publice	35	-	-	
2. CHELTUIELI FINANCIARE				
din care :	36	9.512.294	7.675.000	80,7
- dobânzi	37	909.481	950.000	104,5
- comisioane si dif. curs valutar nefavor.	38	81.373	150.000	184,3
- sconturi	39	8.521.440	6.575.000	77,2
3. Cheltuieli exceptionale	40	-	-	-
III. REZULTAT BRUT- (profit/pierdere) rd01-rd14	41	+13.257.760	+14.556.428	109,8
IV. ALTE SUME DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII	42	-	-	-
din care :				
- fond de rezerva ***	43	-	-	-
V. ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENTI	44	-	-	-
VI. IMPOZIT PE PROFIT	45	1.408.610	1.605.000	113,9
VII. REPARTIZARE PROFIT NET	46	11.849.150	12.951.428	109,3
din care :				
a) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	47	-	-	
b) Alte repartizari prevazute de lege	48	1.859.587	3.500.000	188,2
c) Pana la 10 % pentru participarea salariatilor la profit	51	-	-	-
d) Dividende	52	975.645	1.800.000	184,5
e) Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazut la lit a)-e)	52	9.013.918	7.651.428	84,9

VIII. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR,	53	9.955.465	15.450.000	105,0
din care :				
1 .Surse proprii	54	9.955.465	15.450.000	105,0
2.Alocatii de la buget	55	-	-	-
3. Credite bancare	56	-	-	-
- interne	57	-	-	-
- externe	58	-	-	-
4. Alte surse majorare capital	59	-	-	-
5. Fonduri structurale	60	-	-	-
IX. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII,din care :	61	11.956.081	17.550.000	105,0
1. Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	62	9.955.465	15.450.000	105,0
2. Rambursari rate aferente creditelor pentru investitii :	63	2.000.616	2.100.000	105,0
- interne	64	2.000.616	2.100.000	105,0
- externe	65	-	-	-
X. REZERVE , din care :	66	1.859.587	3.500.000	188,2
I. Rezerve legale	67	-	-	-
II. Rezerve statutare	68	-	-	-
III. Alte rezerve****	69	1.859.587	3.500.000	188,2

**DIRECTOR GENERAL,
Zamfir Simona Ioana**

Simona-
Ioana
Zamfir

Digitally signed
by Simona-Ioana
Zamfir
Date: 2024.04.17
13:03:19 +03'00'

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gabriel Daniel Udrescu**



S.C. MACOFIL S.A.

Societatea Comerciala Materiale de Constructii si Filtre
Nr. O.R.C.-J 18/80/1991; Cod fiscal: R 2157789

Adresa: Str. Barsesti, Nr. 217
Targu Jiu, cod 210001, jud. Gorj – Romania
www.macofil.eu
E-mail: macofil@gmail.com
Capital social: : 14.815.345,90 lei

Tel: +040-0253/212690
+040-0253/212691
+040-0253/212167
Fax: +040-0253/215852
Mobil: +040-0744/558897

NOTĂ DE FUNDAMENTARE B.V.C. PENTRU ANUL 2024

La întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, s-a prevăzut o creștere a veniturilor din producția realizată de la 42.812.772 lei la 65.826.427 lei.

În structură producția prognozată, se prezintă astfel:

PREFABRICATE

1.-Stâlpi LEA= creștere, de la 4.821 mc -la 6.000 mc, procent 124,46%.

2.-Structuri = creștere, de la 4.824,05 mc -la 5.500 mc, procent 114,01%.

3.-Prefabricate din beton, ce includ:

- Pavele, dale, borduri = creștere, de la 417,38 mc- la 650 mc, procent 155,73%.

- Tuburi de canal din beton simplu si beton armat, camine de vizitare =creștere, de la 671,60 mc- la 850 mc, procent 126,56%.

-

BALASTIERA

4.-Produse de balastieră= creștere, de la 77.605 tone- la 110.000 tone, procent 141,74%.

ELEMENTE DE ZIDARIE DIN ARGILA ARSA

5.-Blocuri și cărămizi ceramice = creștere, de la 56.544,75 mii buc. în echivalență -la 65.968,88 mii buc. în echivalență, procent 116,67%.

Bugetul activității generale cuprinde:

- Venituri totale = 75.876.428 lei

din care:

- Venituri din exploatare = 73.326.428 lei

- Venituri financiare = 2.550.000 lei

- Venituri exceptionale = -

- Cheltuieli totale = 61.320.000 lei

din care:

- Cheltuieli de expoatare = 53.645.000 lei

- Cheltuieli financiare = 7.675.000 lei

- Rezultat brut = 14.556.428 lei

- Impozit pe profit = 1.605.000 lei

- Profit net =12.951.428 lei

din care:

- Alte repartizari prevazute de lege = 3.500.000 lei

-Dividende = 1.800.000 lei



S.C. MACOFIL S.A.

Societatea Comerciala Materiale de Constructii si Filtre
Nr. O.R.C.-J 18/80/1991; Cod fiscal: R 2157789

Adresa: Str. Barsesti, Nr. 217
Targu Jiu, cod 210001, jud. Gorj – Romania
www.macofil.eu
E-mail: macofil@gmail.com
Capital social: : 14.815.345,90 lei

Tel: +040-0253/212690
+040-0253/212691
+040-0253/212167
Fax: +040-0253/215852
Mobil: +040-0744/558897

Pentru anul 2024, s-au prevăzut a se realiza investiții în sumă de 15.450.000 lei, conform Programului de investiții .

DIRECTOR GENERAL
Ing. Zamfir Simona Ioana

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Udrescu Gabriel Daniel

Simona-
Ioana
Zamfir

Digitally signed by
Simona-Ioana
Zamfir
Date: 2024.04.17
13:03:40 +03'00'

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2023

Nr. Crt.	METODA DIRECTA	Exercițiu financiar	
		Precedent 2022	Curent 2023
I. FLUX NUMERAR ACTIV. EXPLOATARE			
1	Incasări din vânzare produse, prestari servicii	77.187.537	56.113.143
2	Incasări credite curente	-	-
3	Diverse incasări	1.389.498	1.389.498
4	Incasări dobânzi	1.294.808	1.258.733
5.	TOTAL incasări activ.exploatare 1+2+3+4	79.871.843	58.761.374
6.	Plăți furnizori	32.831.722	28.486.405
7.	Plăți salarii(inclusiv datorii legate de salarii)	9.509.469	11.209.451
8.	Plăți dobânzi credite curente	-	-
9.	Plăți credite curente	-	-
10.	Diverse plăți(buget stat,buget local,taxe locale,etc)	11.434.366	15.854.690
11.	Comisioane credite curente	-	-
12.	TOTAL plăți activ. exploatare 6+7+8+9+10+11	53.775.557	55.550.546
13.	INCASARI – PLATI ACTIV. EXPLOATARE 5-12	26.096.286	3.210.828
II FLUX NUMERAR DIN ACTIV. INVESTIȚII			
14.	Incasări credite investiții	-	-
15.	Incasări vânzări mijloace imobilizări corporale	-	250.000
16.	Plăți furnizori achiziționare imobilizări corporale	2.214.963	2.597.815
17.	Restituiri credite investiții	1.901.235	2.000.617
18.	Plăți dobânzi credite investiții	721.679	909.481
19.	Comisioane credite investiții	174.314	174.599
20.	TOTAL activ. Investitii 16+17+18+19-14-15	5.012.191	5.432.512
21.	INCASARI- (PLATI ACT. EXPL.+ ACT. INV.) 5-12-20	21.084.095	-2.221.684
III. FLUX NUMERAR DIN ACTIV. DE FINANTARE			
17	Incasări din majorare capital subscriere acțiuni		
18	Plăți rate leasing financiar	480.317	584.046
FLUX DE NUMERAR TOTAL		20.603.778	-1.637.638
NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI		23.164.008	43.767.786
NUMERAR LA SFIRȘITUL PERIOADEI		43.767.786	42.130.148

DIRECTOR GENERAL ,
ZAMFIR SIMONA IOANA

Simona-
Ioana
Zamfir

Digitally signed by
Simona-Ioana Zamfir
Date: 2024.04.17
13:04:04 +03'00'

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. UDRESCU GABRIEL DANIEL

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2023
-lei-

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	14.815.346					14.815.346
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	11.904.362					11.904.362
Rezerve din reevaluare	9.734.333					9.734.333
Rezerve legale	2.963.069					2.963.069
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	12.686					12.686
Alte rezerve	5.641.940	1.859.587				7.501.527
Acțiuni proprii						
Câștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de Instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul Nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	23.567.008	42.203.313		22.871.874	42.898.447
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29 *32)	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea Erorilor contabile	Sold C	73.065			73.065	
	Sold D					

Rezultatul Reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C				
	Sold D				
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	23.551.384	48.470.572	60.172.806	11.849.150
	Sold D				
Repartizarea profitului		679.510	1.859.587	679.510	1.859.587
Total capitaluri proprii		91.583.683	90.673.885	82.438.235	99.819.333

Numele și prenumele : ZAMFIR SIMONA IOANACalitatea : DIRECTOR GENERALSemnatura Simona-
Ioana ZamfirDigitally signed by
Simona-Ioana Zamfir
Date: 2024.04.17
13:04:21 +03'00'Numele și prenumele : UDRESCU GABRIELCalitatea : DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Stampila unității

Raportul anual :conform *Anexei nr.14 la Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata*

Data raportului:

Denumirea emitentului : MACOFIL SA

Sediul social : Str. Barsesti, nr. 217, Loc. Targu Jiu, Jud. Gorj

Numărul de telefon/fax : 0253212690/0253215852

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului : RO 2157789

Număr de ordine în registrul comerțului Gorj : J18/80/1991

Piața reglementată/sistemul multilateral de tranzacționare/sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : AERO

Capitalul social subscris și vărsat : 14.815.345,90 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent : MACO

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE **pentru anul 2023**

MACOFIL S.A., cu sediul în TÂRGU JIU, str. Barsești, nr.217, având nr. de înregistrare la Oficiul Registrul Comerțului J18/80/1991 și codul de identificare fiscală RO 2157789, cu un capital social în valoare de 14.815.345,90 lei, împărțit în 3.613.499 acțiuni (4,10 lei\ acțiune), avand ca obiect de activitate, producerea și comercializarea materialelor folosite in constructii (elemente ceramice - „cărămidă”, prefabricate din beton - „stâlpi electrici”, „tuburi de canalizare”, „pavele pentru pavaje de diferite forme și culori”, „mortare și betoane în stare proaspătă”, „elemente pentru poduri si podete” , „etc.”, precum si agregate de balastieră), a realizat, în anul 2023, o cifră de afaceri de 56.442.131 lei, mai mica cu 28.061.555 lei față de aceeași perioadă din anul precedent.

Situația Contului de Profit si Pierdere se prezintă astfel:

- Venituri din activitatea de exploatare	=	65.326.888 lei
- Cheltuieli din activitatea de exploatare	=	45.030.429 lei
- Rezultat din exploatare (Profit)	=	20.296.459 lei
- Venituri financiare	=	2.473.595 lei
- Cheltuieli financiare	=	9.512.294 lei
- Rezultat financiar (Pierdere)	=	-7.038.699 lei
- Rezultat brut (Profit)	=	13.257.760 lei
- Rezultat net (Profit)	=	11.849.150 lei

Elementele patrimoniale au avut următoarea evoluție față de aceeași perioadă a anului trecut, astfel:

- **activele imobilizate** au cunoscut o crestere de aproximativ 8,14% de la 48.400.202 lei la 52.340.506 lei .
- **activele circulante** au crescut de la 60.465.674 lei la 65.225.904 lei, cu aproximativ 7,88% ;
- **datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an**, au scăzut de la 11.717.311 lei la 10.218.546 lei, cu 12,80% , datorită achitării ratelor la creditele de investiții .

- **datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mică de un an**, au crescut de la 5.431.808 lei, la 7.397.453 lei, cu 15,30% ;
- **capitalurile proprii** au cunoscut o creștere de la valoarea de la 91.583.683 lei, la valoarea de 99.819.333 lei;
- **disponibilitățile banesti** au scăzut de la suma de la valoarea de 43.767.786 lei, la suma de 42.130.148 lei;

Numărul mediu de salariați de la MACOFIL S.A. a scăzut de la 179 persoane la 170 persoane.

În anul 2023, **capitalul social** s-a menținut de la valoarea de 14.815.345,90 lei, împărțit în 3.613.499 acțiuni cu valoare de 4,10 lei/ acțiune, înregistrându-se multe tranzacții cu acțiunile societății.

Societatea a înregistrat **plăți restante** în sumă de 634.920 lei.

Nu au fost înregistrate și **nu** se prevăd, în următoarea perioadă, elemente , evenimente sau factori de incertitudine , care să afecteze lichiditatea societății.

Nu s-au înregistrat restante la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat și bugetul local, conform certificatelor de atestare fiscală, care atestă achitarea sumelor datorate.

Retehnologizarea producției de elemente de zidărie, a fost începută la sfârșitul anului 2007, prin semnarea unui contract de furnizare a echipamentului tehnologic, pentru linia de preparare argilă, cu un partener străin. În anul 2010 s-au finalizat lucrările și a început producția de produse pe această linie, iar anii 2011-2022, a funcționat în condiții normale, ajungându-se până la capacitatea maximă de producție.

Pentru producția de prefabricate din beton, s-a achiziționat o stație modernă de beton, la începutul anului 2013 , care de la punerea în funcțiune, a produs beton atât pentru uz intern cât și pentru alți beneficiari, iar în 2016 s-a cumpărat și s-a pus în funcțiune și o instalație de produs borduri.

Ponderele produselor pe categorii în producția anului 2023 se prezintă astfel:

- Produse ceramice** = 54,90 %
- Prefabricate** = 40,39 %
- Agregate de balastieră** = 4,71%

Situațiile economico-financiare ale anului 2023, au fost auditate de către SC MONITOR SRL.

Se propune spre aprobare, Adunării Generale a Acționarilor, ca profitul net înregistrat la sfârșitul anului 2023, în valoare de **11.849.150,21 lei**, după constituirea rezervei aferente profitului reinvestit în valoare de **1.859.586,71 lei**, să fie împartit astfel:

- suma de **975.644,73 lei**, pentru acordarea de dividende acționarilor;
- suma de **9.013.918,77 lei** rămâne profit nerepartizat

În **notele explicative**, anexate situațiilor financiare ale anului 2023, se regăsesc și restul detaliilor cu privire la activitatea societății.

Consiliul de Administrație a fost compus din:

- | | |
|----------------------------|--------------|
| - Med. ZAMFIR SIMONA IOANA | - Președinte |
| - Prof. PĂTRUȚ ELISAVETA | - Membru |
| - MOCINICĂ IONEL | - Membru |
| - STOICA DOINEL | - Membru |
| - GALANI ANDREEA-IOANA | - Membru |

Conducerea executivă a fost asigurată de:

- | | |
|------------------------------------|----------------------|
| - Ing. ZAMFIR SIMONA IOANA | - Director General |
| - Ec. UDRESCU GABRIEL DANIEL | - Director Economic |
| - Ing. LUPULESCU CONSTANTIN-LEODOR | - Director Tehnic |
| - Jur. DINCA ADRIAN | - Director Comercial |
| - Jur. ZAMFIR TEODOR DORIN | - Director Marketing |

PRESEDINTE C.A.

ZAMFIR SIMONA IOANA

Simona-
Ioana
Zamfir

Digitally signed by
Simona-Ioana Zamfir
Date: 2024.04.17
13:04:40 +03'00'

COMUNICAT
DISPONIBILITATE RAPORT AN 2023,

SC MACOFIL SA, cu sediul in Targu Jiu , str. Barsesti, nr.217, jud. Gorj, tel/fax 0253215852, Cod unic de inregistrare: RO2157789, Nr. de ordine la Registrul Comertului Gorj : J18/80/1991, in conformitate cu prevederile Regulamentului ASFnr.5/2018, art.125 alin.2, tinand cont de prevederile art.61-68 din Legea nr.24/2017, informeaza publicul, ca Raportul pentru anul 2023 impreuna cu Situatiile financiar – contabile aferente anului 2023, sunt disponibile spre consultare si analiza pe pagina web a societatii : www.macofilsa.ro, precum si pe pagina web a BVB: www.bvb.ro, dar si la sediul nostru din Targu Jiu , str. Barsesti, nr.217, jud. Gorj.

Raportul Consiliului de Administratie pentru anul 2023, intocmit conform Anexei nr.14 la Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, precum si Situatiile financiar – contabile aferente anului 2023, au fost transmise catre Autoritatea de Supraveghere Financiara si la Bursa de Valori Bucuresti, in conformitate cu legislatia in vigoare, aplicabila.

Situatiile economico-financiare pentru anul 2023, au fost auditate de catre SC MONITOR SRL.

Data
17.04.2023

PRESEDINTE C.A.

ZAMFIR SIMONA IOANA

Simona-
Ioana
Zamfir

Digitally signed
by Simona-
Ioana Zamfir
Date: 2024.04.17
13:04:58 +03'00'

SC MONITOR SRL

*Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul
auditului financiar.*

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

Raportul auditorului independent

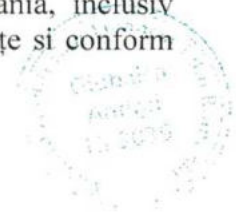
Către Acționarii/Asociații, **S.C. MACOFIL S.A**

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare *individuale* anexate ale societății S.C. MACOFIL S.A (“Societatea”), cu sediul social în Mun. Tg-Jiu, Str. Barsesti, Nr.217, Jud. Gorj, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO 2157789, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 91.583.683 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 23.551.384 lei
 - Capital subscris 14.815.346 lei
- 3 **In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise la notele explicative la situațiile financiare.**

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2022 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, și ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe și conform



SC MONITOR SRL

Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul auditului financiar.

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspecte cheie de audit	Modul de abordare in cadrul misiunii de audit
<p>Veniturile cuprind in principal veniturile din vanzarile aferente fabricarii caramizii, tiglelor si altor produse pentru constructii, din argila arsa catre o gama de clienti atat interni cat si externi. Venitul este recunoscut la livrarea bunurilor vandute, iar vanzarile sunt ajustate cu reducerile comerciale, in conformitate cu contractele incheiate cu clientii.</p> <p>Am identificat recunoasterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezinta unul dintre indicatorii cheie de performanta ai Societatii si, prin urmare, exista un risc inerent in legatura cu recunoasterea lor de catre conducere pentru indeplinirea unor obiective sau asteptari specifice.</p>	<p>Procedurile noastre de audit pentru evaluarea recunoasterii veniturilor din vanzari au inclus urmatoarele:</p> <ul style="list-style-type: none">• testarea eficacitatii principalelor controale ale Societatii pentru a preveni si detecta fraudarea si erorile in recunoasterea veniturilor. Aceasta procedura a inclus testarea controalelor pentru recunoasterea veniturilor pe baza livrarilor efectuate, prin referire la un esantion de tranzactii;• inspectarea contractelor cu clientii, pe baza de esantion, pentru a intelege termenii tranzactiilor de vanzare, inclusiv modalitatile in care reducerile sunt aplicate, pentru a evalua daca criteriile de recunoastere a veniturilor Societatii au fost in conformitate cu cerintele si standardele contabile in vigoare;• evaluarea, pe baza de esantion, a recunoasterii in perioada financiara corespunzatoare a veniturilor inregistrate aproape de sfarsitul exercitiului financiar, prin compararea tranzactiilor selectate cu documentatia relevanta, incluzand avize de expeditie;• obtinerea de confirmari ale soldurilor clientilor la sfarsitul anului, pe baza de esantion;• examinarea registrului de vanzari dupa incheierea exercitiului financiar pentru a identifica note de credit semnificative emise si inspectarea documentatiei relevante pentru a evalua daca veniturile aferente au fost contabilizate in perioada financiara corespunzatoare



SC MONITOR SRL

*Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul
auditului financiar.*

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

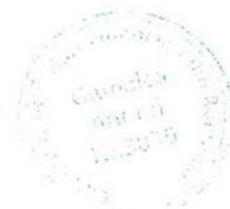
In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise la notele explicative la situatiile financiare..

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise la notele explicative la situatiile financiare..

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.



SC MONITOR SRL

*Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul
auditului financiar.*

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

7. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise la notele explicative la situatiile financiare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

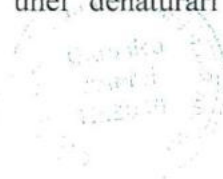
9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

10. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

11. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari



SC MONITOR SRL

*Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul
auditului financiar.*

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
12. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
13. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.



SC MONITOR SRL

Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul auditului financiar.

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

15. Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 11.04.2022 sa auditam situatiile financiare ale SC MACOFIL SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2022. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani acoperind exercitiile financiare incheiate de la 31 Decembrie 2022 pana la 31 Decembrie 2024.

Confirmam ca:

- *In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.*
- *Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.*

In numele

SC MONITOR SRL, Tg-Jiu, Gorj.

**Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 1526/2021**

Giubalca Andrei

**inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 3039/22.07.2009**



Tg-Jiu, 13 martie 2023

DECLARATIE
Conform art. 223 litera B, Capitolul III, Titlul V din Regulamentul ASF
nr.5/2018

Subsemnata Zamfir Simona Ioana – Presedinte al Consiliului de Administratie al SC MACOFIL SA,
cu sediul in Targu Jiu , str. Barsesti, nr.217, jud. Gorj, tel/fax 0253215852, Cod unic de inregistrare: RO2157789, Nr. de ordine la Registru Comertului Gorj : J18/80/1991, Capital social subscris si varsat: 14.815.345,90 lei, societate pe actiuni admisa la tranzactionare pe AeRO – piata de actiuni a BVB, declar pe propria raspundere ca, dupa cunostintele mele :

- Situatiile financiar – contabile aferente anului 2023, au fost intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile;
- Situatiile financiar – contabile aferente anului 2023, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea, a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale societatii noastre;
- Raportul pentru anul 2023, al Consiliului de Administratie, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent;

Data
17.04.2024

PRESEDINTE C.A.

ZAMFIR SIMONA IOANA

Simona-
Ioana
Zamfir

Digitally signed
by Simona-Ioana
Zamfir
Date: 2024.04.17
13:05:42 +03'00'

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta parțial	Motivul pentru neconformitate
A 1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului,	X		
A 2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	X		
A 3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din totalul drepturilor de vot. Această obligație se referă la orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv cu privire la chestiuni decise de Consiliu,	X		
A 4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie să conțină de asemenea numărul de ședințe ale Consiliului.	X		
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care aceasta cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	X		
A 5.1	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat	X		
A 5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimentele sau informațiile noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	X		
A 5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-l revin.	X		
A 5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
B 1	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.		X	Societatea nu deține filiale
B 2	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, va raporta direct directorului general.	X		
C 1	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și de asemenea ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.	X		
D 1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii - făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de	X		

	interes pentru investitori, inclusiv:			
D 1.1	Principalele regulamente ale societății: actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D 1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;	X		
D 1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice	X		
D 1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale;	X		
D 1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita și principiile unor astfel de operațiuni;	X		
D 1.6	Alte informații de natura extraordinară care ar trebui făcute publice; anularea/modificarea/initierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker.	X		
D 1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare	X		
D 2	O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	X		
D 3	O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozele. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		X	Se realizează în mod curent prognoze dar încă nu este implementată politica referitoare la acest aspect
D 4	O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	X		
D 5	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Rapoartele finale sunt întocmite doar în limba română.
D 6	O societate va organiza cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respective întâlniri/conferințe telefonice.	X		

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ACTIVITATE

ZAMFIR SIMONA IOANA

