

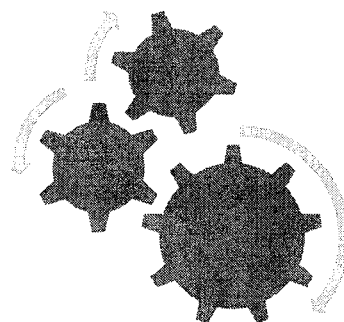
NR. 333/23.04.2024



METALURGICA S.A.

**RAPORTUL CONSILIULUI DE
ADMINISTRAȚIE CU PRIVIRE
LA ACTIVITATEA
ECONOMICO-FINANCIARĂ
A SOCIETĂȚII
PE ANUL 2023**

-2023-



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE CU PRIVIRE LA ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ A SOCIETĂȚII PE ANUL 2023

Informatii Generale

Raport anual conform Regulamentului nr. 5/2018

Pentru exercițiul financiar : 2023

Data raportului : 18.03.2023

Denumirea societății : METALURGICA S.A.

Sediul social : Soseaua Iancului Nr. 46-48, Sector 2, București

Numărul de telefon/ E-mail : 021 250 66 66 / office@metalurgica.eu

Cod unic de înregistrare : 485

Număr de ordine la ORC : J40/7748/1991

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Piața AeRO a BVB

Capital social subscris și vărsat: 958.020 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala : Acțiuni comune nominative dematerializate, a căror evidență este ținută de DEPOZITARUL CENTRAL SA conform Contractului de Prestare de Servicii de Registru nr.4428/08.02.2007.

- Valoarea unei acțiuni : 2,50 RON

- Total număr acționari : 443 la data 29.12.2023

Obiectul principal de activitate : Fabricarea altor articole din metal n.c.a. cod 2599

Contact : Romania, Bucuresti, Sector 2, Șoseaua Iancului Nr. 46-48

Tel: +4021 250 66 66

Fax: +4021 250 60 21

e-mail: metalurgica@amato.ro

METALURGICA S.A. isi desfasoara activitatea in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale nr 31/1990, republicata, a Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si a altor acte normative care-i reglementează activitatea, inclusiv Actul constitutiv al societatii.

METALURGICA S.A. este societate cu capital privat.

METALURGICA S.A. este societate de tip deschis, actiunile sale fiind tranzactionate pe Piața AeRO a Bursei de Valori Bucuresti.

Registrul actionarilor este tinut de Depozitarul Central SA Bucuresti.

Au fost facute raportarile catre piata de capital, in termenele prevazute de legislatia specifica.

Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

METALURGICA S.A. are ca obiect principal de activitate “Fabricarea altor articole din metal n.c.a. cod 2599 și desfășoară în principal următoarele activități :

- ✓ confecții mobilier metalic;
- ✓ fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice;
- ✓ fabricarea de uși și ferestre din metal, garduri și grilaje ornamentale;
- ✓ fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic;
- ✓ închirierea și subînchirierea bunurilor imobile proprii sau închiriate etc.

Descrierea proceselor tehnologice

Confecții metalice

Activitatea se desfășoară în ateliere unde se efectuează următoarele operații : trasare, debitare, indoire, găurire, ștanțare, ambutisare, sudură, polizare, degresare, vopsire, asamblare, depozitare materiale

Activitatea de prelucrări mecanice

Activitatea de prelucrări mecanice cuprinde următoarele operații : debitare, strunjire, găurire, polizare, rectificare, etc.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale :

În anul 1964 s-a înființat sub denumirea actuală întreprinderea METALURGICA București prin comasarea întreprinderilor “DRUM NOU”, “PRECIZIA”, “ARMĂTURA” și “RĂSĂRITUL”

În anul 1990, în temeiul Legii nr.15/1990 conform HG 1200/12.11.1990 se înființează S.C. METALURGICA S.A. prin transformare integrală.

Forma juridică a societății este societate pe acțiuni și este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu numărul de înmatriculare J40/7748/1991.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau a societăților controlate, în timpul exercițiului financiar;

Nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

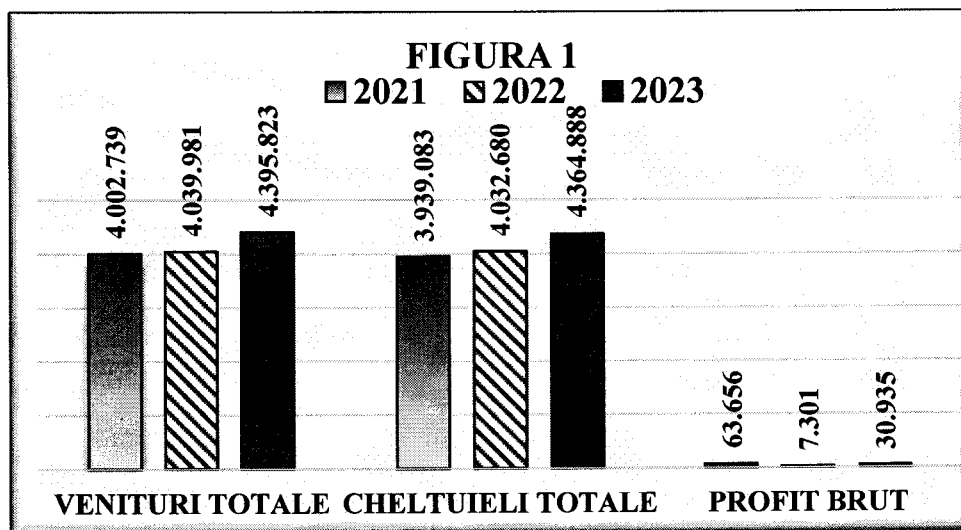
Nu este cazul

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

Principalii indicatori realizați pe ultimii 3 ani, se prezintă astfel :

Nr. Crt.	Elemente de evaluare generala	Valoare [RON]		
		2021 [Lei]	2022 [Lei]	2023 [Lei]
1.	Venituri totale	4.002.739	4.039.981	4.395.823
2.	Cheltuieli totale	3.939.083	4.032.680	4.364.888
3.	Profit brut	63.656	7.301	30.935



1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Societatea produce mobilier din metal pentru birouri și magazine; dulapuri metalice tip ficher, dulapuri metalice tip vestiar cu 2 uși, 3 uși, rafturi metalice cu 4, 5, 6, 7 polițe, paturi metalice, grilaje, porți metalice, stâlpi și construcții metalice diverse, cutii de valori, elemente de fier forjat etc., produse ce au fost și sunt în permanență perfecționate după cerințele beneficiarilor. Produsele metalice executate sunt vopsite cu vopsea pulbere în câmp electrostatic, procedează ce conferă o protecție anticorozivă deosebită.

Principala zonă de desfacere este municipiul București și alte orașe din țară.

În scopul eficientizării activității, societatea și-a propus pentru anul 2024 intensificarea eforturilor pe următoarele direcții

- Modernizări și construcții de spații pentru producție și depozitare.
- Realizarea unui sistem fotovoltaic de producere a energiei electrice

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

În general societatea a derulat activitatea de aprovizionare prin intermediul unor firme furnizoare tradiționale indigene, care au făcut dovada de-a lungul anilor că pot asigura necesarul de materiale la timp și de bună calitate, oferind în același timp și o siguranță în relațiile contractuale.

Furnizorii de materii prime și materiale sunt evaluați în funcție de calitatea produselor, prețurile practicate, modalitatea de transport și modalitatea de plată.

În toată această colaborare a contat foarte mult și seriozitatea cu care societatea noastră și-a achitat obligațiile de plată, nefiind înregistrate restanțe, societatea asigurând lichiditățile necesare onorării la termenele scadente a plăților către furnizori.

Stocurile de materiale au fost în permanență la un nivel optim, care au asigurat continuitatea activității, nefiind înregistrate întreruperi ale procesului de fabricație din lipsă de materiale.

Materiile prime utilizate cu o mare pondere de către METALURGICA SA sunt următoarele:

- tablă neagră și decapată, profile, furnizate de: BAUROM CONSTRUCT SRL, MAIRON GALATI SA, BADUC SA;
- țevă, furnizată de : BAUROM CONSTRUCT SRL, MAIRON GALATI SA, BADUC SA
- vopsea pulbere, furnizată de : KOBER SA, NATIONAL PAINTS FACTORIES COMPANY SA
- elemente de asamblare : SEA ROMANIA S.R.L.

Din punct de vedere al aprovizionării cu materiale, nu există o dependență semnificativă de un anumit furnizor, siguranța aprovizionării nu creează nici o problemă majoră care ar putea avea consecințe asupra procesului de producție.

Pentru îmbunătățirea activității de aprovizionare, societatea urmărește :

- ▶ Identificarea de noi furnizori în condiții mai avantajoase;
- ▶ Efectuarea unei aprovizionări ritmice;
- ▶ Asigurarea reputației și imaginii de marcă a societății;
- ▶ Menținerea mijloacelor de transport proprii în bună stare de funcționare

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Datorită profilului activității sale, societatea se confruntă cu concurența altor firme, pe toată gama produselor comercializate. În raport cu concurența, superioritatea societății este generată de calitatea și fiabilitatea produselor realizate

Principali concurenți ai METALURGICA SA sunt: I.M Râmnicu Vâlcea, Mobexpert ș.a.

Cel mai mare segment de piață este acoperit de mobilierul metalic provenit din import care deși slab calitativ are un preț scăzut și un design atrăgător.

Vânzarile firmei sunt în proporție de 100% pe piața internă. Poziția societății pe piață la momentul actual este afectată de situația generală generată de războiul de la granițele României, de creșterea inflației, de creșterea costurilor cu energia și a materiilor prime, de lipsa forței de muncă calificată, fenomene care au condus la apariția situațiilor de incertitudine.

Prin natura comenzilor acceptate spre execuție, societatea nu are dependență față de un anumit client.

La nivelul societății, strategia pe termen scurt și mediu este orientarea spre creșterea volumului de vânzări, consolidarea poziției societății pe piață și ridicarea standardului de calitate al produselor realizate

Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Nu are o dependență semnificativă față de un singur client.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

Numărul mediu de salariați ai societății în anul 2023 a fost de 19 angajați, repartizați pe structură astfel:

Nr. Crt.	Categoria	Numar mediu de salariați	Procent [%]
1.	Muncitori direct productivi	9	47,37
2.	Muncitori regie	4	21,05
3.	Personal TESA	6	31,58
	TOTAL	19	100,00

Drepturile și obligațiile salariaților sunt stabilite prin Contractul Colectiv de muncă și Regulamentul Intern, anexă și parte integrantă a Contractului Colectiv de muncă încheiate între angajator și reprezentanții salariaților. Părțile semnatare ale acestui contract se obligă să colaboreze la realizarea acestuia, pe principiul bunei credințe, cu respectarea strictă a legalității și informându-se reciproc și prompt asupra problemelor apărute.

Formarea profesională continuă se realizează prin instruire internă la locurile de muncă și prin instruire externă.

Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Relațiile dintre management și salariați sunt normale.

Nu au fost înregistrate pe parcursul anului 2023 elemente conflictuale în raporturile dintre conducere și angajați. METALURGICA S.A. încurajează dialogul social și are permanent în vedere asigurarea unui loc de muncă performant și stimulat.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

METALURGICA S.A. are în vedere respectarea reglementărilor referitoare la protecția mediului și la protecția salariaților.

Poluanții generați și deșeurile rezultate din activitatea METALURGICA S.A. de producție nu sunt de natură să afecteze mediul înconjurător. Emisiile de poluanți nu conțin substanțe organice persistente, metale grele și alte substanțe învinovate pentru poluarea aerului, epuizarea stratului de ozon sau poluarea mediului acvatic și a apelor subterane.

S-au luat măsuri pentru igiena și protecția salariaților ca : echipamente individuale de protecție și de lucru, săpun, dezinfectanți etc.

METALURGICA S.A. înțelege necesitatea comportamentului civilizată și responsabil față de mediu cât și obligația de a asigura sănătatea și securitatea pentru tot personalul care lucrează în societate sau în numele societății. În acest sens vom acționa în mod consecvent pentru:

- conformarea cu cerințele legale și alte cerințe aplicabile la care societatea subscrie
- îmbunătățirea continuă a managementului și a performanțelor obținute în domeniul mediului și al sănătății și securității înă

Pentru îndeplinirea politicii am stabilit următoarele obiective principalele:

În domeniul managementului mediului:

- prevenirea poluării în toate domeniile de activitate
- reducerea pierderilor și a consumului de resurse naturale și materii prime: apă, energie electrică
- realizarea unei bune gestionări a deșeurilor astfel încât impactul asupra mediului să fie minim

În domeniul managementului sănătății și securității în muncă:

- prevenirea accidentelor și a îmbolnăvirilor profesionale
- îmbunătățirea continuă a condițiilor de sănătate și securitate la locul de muncă, dotarea cu echipamente corespunzătoare, instruirea permanentă
- monitorizarea continuă a stării de sănătate a personalului

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu a înregistrat cheltuieli cu activitatea de cercetare și dezvoltare în anul 2023, iar pentru anul 2024 nu își propune efectuarea de astfel de cheltuieli, datorită faptului că în majoritatea cazurilor se lucrează după documentația tehnică a clientului, societatea noastră făcând o adaptare a acestora la condițiile de lucru din societate.

1.1.8 Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Conducerea societății identifică, analizează și elaborează în mod constant strategii de combatere a riscurilor la care se expune societatea în derularea activității sale.

Datorită mediului economic general, riscul de lichiditate și riscul de flux de trezorerie a constituit o tematică de interes sporit pentru conducerea societății și s-a încercat găsi soluții optime pentru combaterea acestor riscuri care au inclus printre altele: analize ale scadențelor obligațiilor, eforturi în recuperarea creanțelor, folosirea optimă a resurselor bancare etc.

În anul 2023 au acționat factori perturbatori importanți respectiv creșterea inflației și războiul din proximitatea României care au generat riscuri cum sunt:

Riscul de pret – competiția de pret este în creștere datorită reducerii substanțiale a cererii, acest lucru presupunând fundamentarea și stabilirea prețurilor astfel încât nivelul acestora să asigure echilibrul necesar între cerințele clientului de livrare a produselor la prețuri cât mai avantajoase (cât mai mici) și dorința furnizorului de a-și asigura profitabilitatea produselor fabricate. Pentru atenuarea efectelor acestei categorii de risc au fost întreprinse unele acțiuni printre care amintim:

- alegerea celor mai eficiente variante de proiectare tehnologică care să asigure realizarea produselor noi la un nivel calitativ superior și cu un consum optim de materiale și de manoperă
- constientizarea întregului personal al societății privind necesitatea reducerii permanente a tuturor categoriilor de costuri

Riscul de credit rezulta din expunerile legate de creantele de incasat. Evaluarea bonitatii financiare a clientilor este realizata de catre conducerea societatii, in baza unor calificative interne, tinandu-se cont de informatiile disponibile, pozitia financiara a clientilor, istoricul relatiei, experienta trecuta si alti factori.

Pentru diminuarea **riscului de neplată**, conducerea societății a luat următoarele decizii:

- > inceperea execuției unui produs se face numai după acceptarea prețului complet de către client;
- > comenzile se execută, în general, numai in condițiile incasării unui avans de 20-30% din valoarea produsului;

Risc de lichiditate si cash-flow - Conducerea societatii analizeaza in permanenta proiectiile referitoare la fluxurile de trezorerie si monitorizeaza previziunile privind necesarul de lichiditati al societatii, pentru a se asigura ca exista numerar suficient pentru a raspunde cerintelor operationale

In acest context s-au intreprins urmatoarele actiuni:

- produsele livrate partenerilor interni s-au eliberat numai daca acestia au prezentat instrumente de plata (bilet la ordin, CEC, etc.)
- reducerea stocurilor si cresterea vitezei de rotatie a mijloacelor ciculante
- negocierea celor mai avantajoase termene de plata catre furnizori si de incasare de la clienti

Considerăm că, in acest mod, am diminuat pe cât posibil factorii de incertitudine și că veniturile și cheltuielile societății s-au inscris in parametrii prevazuți prin B.V.C.-ul pe anul 2023, societatea obținând un profit brut de 30.935 lei.

1.1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Activitatea financiar-contabila a METALURGICA SA este organizata si se desfasoara in conformitate cu Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu toate modificarile ulterioare si cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare. Contabilitatea a fost organizata si condusa in concordanta cu prevederile legale.

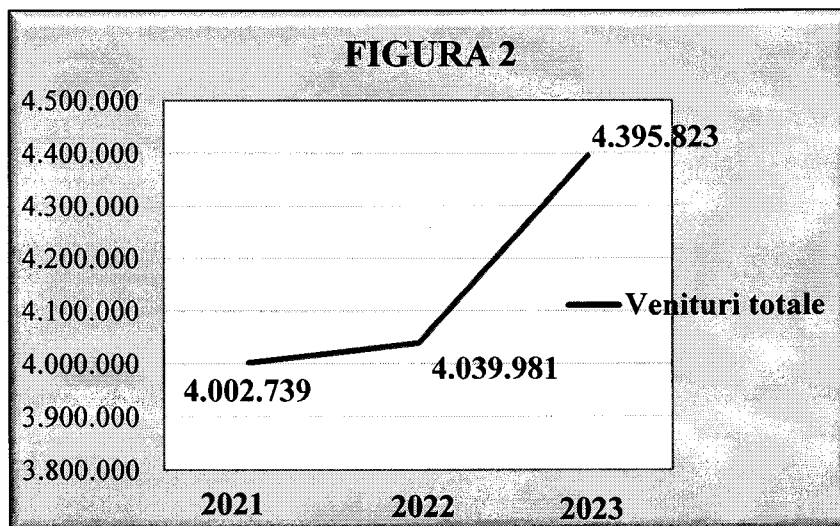
Inregistrările in contabilitate s-au facut pe baza documentelor justificative, astfel incat in urma prelucrării lor s-au obtinut situatii financiare care asigura o imagine clara a activitatii financiare si a performantelor societatii.

Prin operatiunile financiar contabile s-au respectat principiile contabile: continuitatii activitatii, prudentei, permanentei metodelor, independentei exercitiului, evaluarii separate a elementelor de pasiv.

În conformitate cu cerintele Legii 31/1990 privind societatile comerciale și ale Legii nr. 82/1991 privind organizarea contabilitatii, situatiile financiare anuale pentru anul 2023 au fost auditate de catre auditor financiar extern, S.C. FDT S.R.L autorizat de catre ASPAAS sub nr.471 aprobată de AGOA din data de 19.04.2022 și a întocmit Raportul de audit privind situatiile financiare anuale pe anul 2023 .

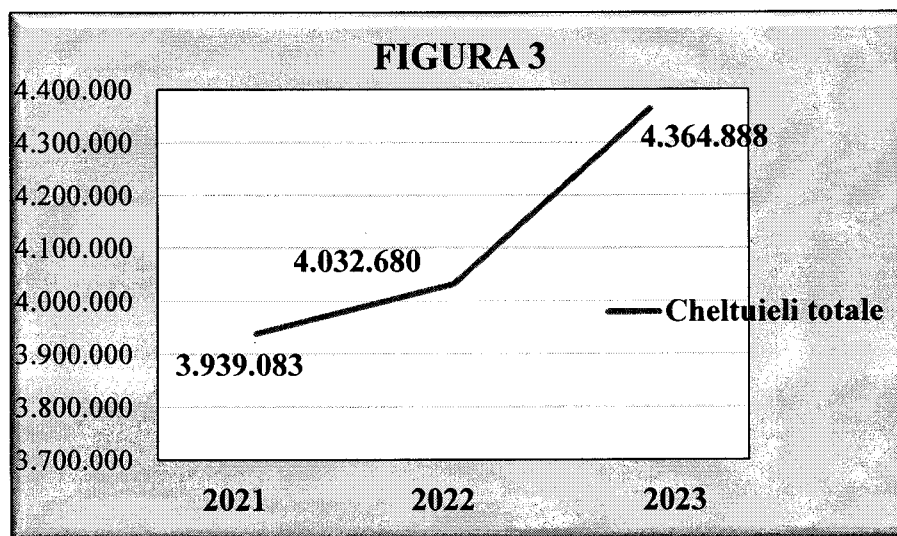
Evoluția veniturilor totale se prezintă astfel :

Nr. Crt.	Venituri	Valoare [Lei]		
		2022	2022	2023
1.	Venituri totale	4.002.739	4.039.981	4.395.823



Evoluția cheltuielilor totale se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Cheltuieli	Valoare [Lei]		
		2021	2022	2023
1.	Cheltuieli totale	3.939.083	4.032.680	4.364.888



Principalele evenimente și factori de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societății comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, sunt : situația existentă pe piața financiară, inflația ridicată și incertitudinile legate de starea de conflict existentă în vecinătatea apropiată a țării noastre.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. *Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.*

Activitatea societății în prezent este structurată astfel:

- ▶ Atelier de producție – prelucrări mecanice, confecții metalice, prelucrări mase plastice și SDV-uri
- ▶ Personal tehnico-administrativ

Principalele capacități de producție sunt amplasate în București, Sector 2, Șoseaua Iancului, nr.46.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Gradul de utilizare a capacităților de producție a fost pe ultimii ani de cca. 42 % , ceea ce indică o utilizare la nivel mediu a capacităților de producție.

Pe ansamblul societății comerciale, starea tehnică prezintă un grad de uzură de aproximativ 63%

Corpurile de clădiri ale societății au o vechime de peste 60 ani și prezintă un grad de uzură corespunzător vechimii lor.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

METALURGICA S.A. deține în proprietate teren în suprafață totală de 47.896,56 mp și clădiri aferente, situat astfel:

- 7.359,12 mp -Soseaua Iancului nr.46, Sector 2, Bucuresti;
- 1.553,46 mp -Soseaua Iancului nr.48, Sector 2, Bucuresti;
- 1.914,30 mp -Str. Reinvierii nr.1-3, Sector 2, Bucuresti;
- 766,28 mp -Str. Traian Nr.126, Sector 3, Bucuresti;
- 10.303,40 mp -B-dul Biruintei nr. 86, Pantelimon, Jud. Ilfov
- 26.000 mp - Com. Rucar, Jud. Arges

Referitor la terenul, proprietate a societății, situat în B-dul Biruintei nr. 86, Pantelimon, Jud. Ilfov, facem precizarea că METALURGICA S.A. are un litigiu pe rolul instanței de judecată pentru suprafața de teren de 4.108,14 mp

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Acțiunile METALURGICA S.A. se tranzacționează pe Piața AeRO a BVB .

Evidența acțiunilor și a deținerilor de către acționari se ține la societatea de registru DEPOZITARUL CENTRAL SA, autorizată de Autoritatea de Supraveghere Financiară

Structura sintetică a acționariatului : Acționari care dețin un procent mai mare sau egal cu 5% la data de 29.12.2023

Emitent : METALURGICA S.A./ Cod Fiscal RO 485, Simbol "MECA"			
Nr. crt.	DENUMIRE ACTIONAR	NUMAR ACTIUNI	PROCENT [%]
1.	ASTRA HOLDING S.R.L.	326.640	85,238
2.	S.I.F. MUNTENIA S.A.	34.127	8,906
3.	Alte acțiuni	22.441	5,856
	TOTAL ACTIUNI :	383.208	100,000
	VALOAREA NOMINALA A UNEI ACTIUNI (RON):	2,50	
	CAPITAL SOCIAL (RON) :	958.020	
	TOTAL NUMAR ACTIONARI :	443	

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende.

Din contul de profit și pierdere rezultă următorii indicatori economico-financiar, obținuți de METALURGICA S.A. în ultimii trei ani:

Rezultate	2021 [Lei]	2022 [Lei]	2023 [Lei]
Venituri totale din care :	4.002.739	4.039.981	4.395.823
Cifra de afaceri neta	3.865.835	3.946.981	4.119.614
Venituri din exploatare	3.842.870	3.924.941	4.158.422
Venituri financiare	159.869	115.040	237.401
Cheltuieli totale din care :	3.939.083	4.032.680	4.364.888
Cheltuieli pentru exploatare	3.939.083	4.032.680	4.364.888
Cheltuieli financiare	0	0	0
Rezultat brut	63.656	7.301	30.935
Impozit pe profit/micro	15.627	3.893	28.196
Rezultat net	48.029	3.408	2.739

În ultimii 3 ani AGOA a hotărât să nu se plătească dividende, profitul fiind alocat pentru modernizari , cercetare si dezvoltare , efectuare de investitii precum si alte destinatii in interesul societatii

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul

3.4. In cazul in care societatea comerciala are filiale , precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale

Nu este cazul

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comerciala își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul

4. Conducerea societății comerciale

Prezentarea listei administratorilor societății comerciale

Din data de 19.04.2022 a funcționat noul Consiliu de Administrație , format din următorii :
d-na Banu Georgeta , Presedintele C.A.; dl.Marin Ionel, membru; dl.Amato Massimiliano, membru.
Funcții deținute : administratori.

-Dna. prof. Banu Georgeta, născută la data de [REDACTED], in municipiul [REDACTED],

-Dl. Ing. Marin Ionel, născut la data de [REDACTED], in comuna [REDACTED], jud. [REDACTED]

-Dl. Amato Massimiliano, născut la data de [REDACTED], in [REDACTED]

În anul 2023, conducerea societății a avut în vedere :

- consolidarea activității societății prin menținerea unui echilibru financiar corespunzator și depășirea situației dificile generate de inflație și de conflictul de la granița României;
- asigurarea livrarilor la termenele contractuale catre clienții de produse și servicii corespunzatoare cerințelor din punct de vedere calitativ;
- identificarea și controlul riscurilor care pot sa apara în activitatea societății și adoptarea de masuri corective și preventive pentru diminuarea impactului negativ;
- motivarea salariaților, fidelizarea și stabilizarea acestora;
- asigurarea transparenței în activitatea societății față de instituțiile financiare, parteneri și acționari;
- organizarea și exercitarea auditului intern pentru asigurarea conformității cu legislația în vigoare, precum și prevenirea și controlul riscurilor pentru activitatea societății.

Strategia administratiei societatii pentru anul 2024 este aceea de a ne continua activitatea cât mai bine în condițiile economice actuale de incertitudinile generate de conflictul armat de la granița țării și de inflația ridicată

4. Situația financiar-contabilă

a. SITUATIA PATRIMONIULUI

	ELEMENTE PATRIMONIALE	2021 [Lei]	2022 [Lei]	2023 [Lei]
I	IMOBILIZARI NECORPORALE	0	38	0
II	IMOBILIZARI CORPORALE	716.316	692.907	786.090
III	IMOBILIZARI FINANCIARE	1.060	1.060	1.060
IV	ACTIVE IMOBILIZ. TOTAL	717.376	694.005	787.150
V	STOCURI	478.643	452.401	449.799
VI	CREANTE	1.142.600	1.317.158	1.430.659
VII	CASA SI CONTURI LA BANCI	4.729.268	4.738.291	4.481.548
VIII	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL	6.350.511	6.507.850	6.362.006
IX	CHELTUIELI IN AVANS	2.751	5.027	8.686
X	DATORII	300.114	432.950	362.896
XI	VENITURI IN AVANS	0	0	18.275
XII	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE NETE	6.053.148	6.079.927	5.989.521
XIII	CAPITAL SOCIAL	958.020	958.020	958.020
XIV	REZERVE	884.011	884.011	884.011
XV	REZULTAT REPORTAT	4.880.464	4.928.493	4.931.901
XVI	REZULTAT EXERCITIU FINANCIAR	48.029	3.408	2.739
XVII	REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0
XVIII	CAPITALURI - TOTAL	6.770.524	6.773.932	6.776.671

b. SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR

REZULTATE	2021 [Lei]	2022 [Lei]	2023 [Lei]
<i>Venituri din exploatare</i> TOTAL	3.842.870	3.924.941	4.158.422
<i>din care:</i> <i>- cifra de afaceri neta</i>	3.865.835	3.946.981	4.119.614
<i>Cheltuieli pt. exploatare</i> TOTAL	3.939.083	4.032.680	4.364.888
<i>din care:</i> <i>- cheltuieli materiale</i>	90.302	116.949	161.966
<i>- cheltuieli cu pers.</i>	1.553.255	1.449.439	1.626.040
Rezultatul din exploatare	-96.213	-107.739	-206.466
<i>Venituri financiare</i>	159.869	115.040	237.401
<i>Cheltuieli financiare</i>	0	0	0

Rezultatul financiar			
- profit	159.869	115.040	237.401
- pierdere	0	0	0
Venituri totale	4.002.739	4.039.981	4.395.823
Cheltuieli totale	3.939.083	4.032.680	4.364.888
Rezultatul brut - profit	63.656	7.301	30.935
Impozitul pe profit/micro	15.627	3.893	28.196
Rezultatul net al exercitiului financiar	48.029	3.408	2.739

c. SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA INCHEIEREA EXERCITIULUI FINANCIAR 2023 se prezinta astfel:

Indicatori		Programat BVC 2023 [Lei]	Realizat 2023 [Lei]
1		2	3
I	VENITURI TOTALE din care :	4.384.208	4.395.823
	1. Venituri din exploatare din care :	4.190.084	4.158.422
	a) Venituri din activitatea de bază	4.185.050	4.145.422
	b) Venituri din alte activități	5.034	13.000
	c) Venituri din surse bugetare	-	-
	d) Venituri din fonduri speciale	-	-
	2. Venituri financiare	194.124	237.401
	3. Venituri excepționale	-	-
II	CHELTUIELI TOTALE din care :	4.364.075	4.364.888
	1. Cheltuieli pentru exploatare din care :	4.364.075	4.364.888
	a) Cheltuieli materii prime și materiale	113.712	151.605
	b) Cheltuieli cu personal	1.679.083	1.626.040
	c) Cheltuieli privind amortizarea și provizioanele	18.506	21.061
	d) Cheltuieli prevăzute de legea bugetului de stat	-	-
	e) Cheltuieli de protocol	9.570	7.567
	g) Cheltuieli cu energia și apa	979.700	768.990
	h) Cheltuieli servicii terți	1.499.956	1.482.492
	i) Cheltuieli privind mărfurile	-	-
	j) Alte cheltuieli	63.548	307.133
	2. Cheltuieli financiare	-	-
	3. Cheltuieli excepționale	-	-
III	REZULTAT BRUT –profit (pierdere)	20.133	30.935
IV	IMPOZIT PROFIT	6.181	28.196
V	PROFIT NET DE REPARTIZAT	13.952	2.739

GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

Guvernanța corporativă reprezintă conducerea responsabilă și controlul unei societăți comerciale. Din perspectiva guvernantei corporative două aspecte sunt de importanță majoră pentru METALURGICA S.A. :

- creșterea încrederii investitorilor, partenerilor de afaceri, clienților și angajaților în organele de conducere și de control ale societății, precum și
- creșterea valorii societății .

Adoptarea unor bune practice și politici de guvernare corporativă trebuie să devină pentru METALURGICA S.A. suportul temeinic de dezvoltare solidă.

Conformarea cu prevederile Principiilor de Guvernare corporativă pentru AeRO-piața de acțiuni a BVB

Nivelul de implementare de către METALURGICA S.A. a principiilor și recomandărilor PGC pentru AeRO sunt raportate în Declarația de Guvernare Corporativă , inclusă în Raportul administratorilor.

METALURGICA S.A. este o societate comercială care funcționează în conformitate cu Legea societăților comerciale nr. 31/1990, modificată și completată. Societatea a făcut parte din oferta publică inițiată de Guvernul României în anul 1995, sub denumirea de “Program de Privatizare în Masă”. În urma acestui program Societatea a îndeplinit condițiile de listare pe piața reglementată Bursa de Valori București (BVB), unde a fost listată în data de 15.01.1997.

În calitate de emitent Societatea se conformează prevederilor Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață și a regulamentelor specifice emise în baza numitei legi.

METALURGICA S.A. este administrată în sistem unitar de către un consiliu de Administrație (CA), format din 3 membri aleși de adunarea generală ordinară a acționarilor din data de 19.04.2022 pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși

Administratorii în funcție din data de 19.04.2022 :

Nume și prenume	Funcția	Anul expirării prezentului mandat
Banu Georgeta	Președinte	2026
Marin Ionel	Administrator	2026
Amato Massimiliano	Administrator	2026

Membrii Consiliului de administrație au ca obiectiv implementarea Principiilor de Guvernare Corporativă pentru AeRO considerând că acest lucru contribuie la creșterea eficienței conducerii și încrederii în societate și la succesul pe termen lung al societății.

Gradul de îndeplinire al “prevederilor de îndeplinit” din Principiile de Guvernare Corporativă pentru AeRO sunt precizate în Declarația de Guvernare Corporativă.

În cursul anului 2023, Consiliul de Administrație s-a întrunit în 21 ședințe, cel puțin o dată în fiecare lună în prezența tuturor membrilor săi și a adoptat decizii care îi permit să-și îndeplinească atribuțiile de o manieră efektivă și eficientă.

Astfel, la întrunirile sale, Consiliul de Administrație a analizat rezultatele financiare obținute în perioada de raportare și cumulate de la începutul anului, ca și performanță economică în raport cu bugetul și perioada similară a anului precedent.

Politica de remunerare a administratorilor aplicată până în prezent este bazată pe legislația națională în vigoare. Administratorii au încheiat contracte de administrare în care este stabilită o indemnizație fixă.

Drepturile acționarilor

METALURGICA S.A. asigură un tratament echitabil tuturor acționarilor, inclusiv acționarilor minoritari și străini, în conformitate cu prevederile legale și ale Actului Constitutiv al Societății.

METALURGICA S.A. avea un număr de 443 acționari la data de 29.12.2023, conform datelor raportate de Depozitarul Central S.A. București , societate care ține registrul acționarilor.

METALURGICA S.A. respectă drepturile acționarilor săi, punând la dispoziția acestora informații relevante și actuale, astfel încât aceștia să își exercite drepturile de o manieră echitabilă. Societatea depune toate eforturile pentru a realiza o comunicare efektivă și activă cu acționarii săi și

pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările adunărilor generale ale acționarilor (AGA), precum și a exercitării depline a drepturilor acestora. Participarea acționarilor la lucrările AGA este pe deplin încurajată, acționarii care nu pot participa având la dispoziție posibilitatea exercitării votului în absență pe bază de procură specială și a votului prin corespondență.

Persoanele care asigură relația cu acționarii și alte categorii de public interesat sunt :
Dna. Banu Georgeta și Dl. Marin Ionel . Date de contact : adresa METALURGICA S.A., Șoseaua Iancului Nr. 46-48 sector 2, București, România, Cod Poștal 021726, telefon 021 250 66 66, e-mail office@metalurgica.eu

Transparență, raportare financiară, control intern

Pentru METALURGICA S.A. transparența în comunicare este de mare importanță. Îndeplinirea obligațiilor de raportare și transparența comunicării sunt modalități prin care se câștigă încrederea acționarilor.

METALURGICA S.A. are în vedere asigurarea unei raportări periodice într-o manieră obiectivă și integră, care să cuprindă toate aspectele importante ale activității societății, situația financiară, politicile contabile aplicabile, performanțele înregistrate.

În cursul anului 2023 au fost întocmite rapoarte și comunicate referitoare la rezultate financiare, convocarea și hotărârile AGA, raportare periodică (semestrială, anuală), etc. Informațiile ce au făcut obiectul raportărilor obligatorii – rapoarte curente și cele periodice – au fost comunicate la ASF și la BVB.

În sistemul de raportare financiară pentru anul 2023 METALURGICA S.A. a respectat reglementările contabile O.M.F.P. nr. 1802/2014 și Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu toate modificările ulterioare privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

În conformitate cu prevederile legale, situațiile financiar-contabile sunt auditate de firma S.C. FDT S.R.L. auditor financiar extern, numit de adunarea generală a acționarilor din data de 19.04.2022 pentru o perioadă de 3 ani iar efectuarea auditului intern s-a făcut de către S.C. SILCAT CONTAB S.R.L., auditor intern numit pe o perioadă de 3 ani de adunarea generală a acționarilor din data de 19.04.2022

DECLARAȚIA DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Nr. crt.	Întrebare	DA	NU	Dacă NU, atunci explici
1.	Societatea este administrată în baza unui sistem dualist?		X	Conform Actului Constitutiv, Societatea este administrată în baza unui sistem unitar, printr-un Consiliu de Administrație format din 3 membri cu delegarea conducerii Directorului General
2.	Societatea a elaborat un Statut/Regulament de Guvernanta Corporativa care să descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa?		X	Nu s-a optat pentru elaborarea unui Statut/Regulament de Guvernanta Corporativa
3.	Statutul / Regulamentul de guvernanta corporativa este postat pe website-ul Societatii, cu indicarea datei la care a suferit ultima actualizare?		X	Nefiind elaborat/adoptat Statut/Regulament de Guvernanta Corporativa acesta nu este postat pe un website.
4.	În Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, funcțiile, competențele și responsabilitățile Consiliului de Administrație și ale conducerii executive?		X	Nu s-a optat pentru elaborarea unui Statut/Regulament de Guvernanta Corporativa

Nr. crt.	Întrebare	DA	NU	Dacă NU, atunci explici
5.	Raportul Anual al Societatii prevede un capitol dedicat guvernantei corporative in care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta corporativa, inregistrate in cursul anului financiar precedent?	X		
6.	Societatea disemineaza pe website-ul propriu informatii cu privire la urmatoarele aspecte referitoare la politica sa de guvernanta corporativa			
	a) descriere a structurilor sale de guvernanta corporativa?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
	b) actul constitutiv actualizat?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
	c) regulamentul intern de functionare/ aspecte esentiale ale acestuia pentru fiecare comisie/comitet de specialitate		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
	d) Declaratia de guvernanta corporativă?		X	Declaratia de guvernanta corporativă este Anexă la Raportul Administratorilor
7.	Societatea respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare emise de acesta, asigurandu-le acestora un tratament echitabil si supunand aprobarii orice modificare a drepturilor conferite, in adunarile speciale ale respectivilor detinatori?	X		
8.	Societatea publica intr-o sectiune dedicata a website-ului propriu detalii privind desfasurarea Adunarii Generale a Actionarilor			
	a) convocatorul Adunarii Generale a Actionarilor?	X		Convocatorul AGA se publică într-un ziar de largă circulație, în Monitorul Oficial și pe site-ul societății www.metalurgica.eu
	b) materialele/documentele aferente ordinii de zi, precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi ?	X		Materialele/documentele aferente ordinii de zi, precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi sunt puse la dispozitia acționarilor la data publicării convocatorului , la sediul societății și pe site-ul societății www.metalurgica.eu
	c) formularele de împuterniciri speciale?	X		Formularele de împuterniciri speciale sunt puse la dispozitia acționarilor la data publicării convocatorului , la sediul societății și pe site-ul societății www.metalurgica.eu
9.	Societatea a elaborat si a propus Adunarii Generale a Actionarilor proceduri pentru desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor Adunarii Generale a Actionarilor, fara a prejudicia insa dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbateri		X	Desi Societatea nu a elaborat inca proceduri pentru desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor Adunarii Generale a Actionarilor, acestea se desfasoara in conformitate cu prevederile legale aplicabile, cu Actul Constitutiv si cu prevederile convocatorului, conferind oricarui actionar dreptul de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbateri

Nr. crt.	Întrebare	DA	NU	Dacă NU, atunci explici
10.	Societatea disemineaza intr-o sectiune dedicata de pe website-ul propriu drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la Adunarea Generala a Actionarilor?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
11.	Societatea asigura informarea in timp util (imediat dupa desfasurarea Adunarii Generale a Actionarilor) a tuturor actionarilor prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu			
	a) privind deciziile luate in cadrul Adunarii Generale a Actionarilor ?	X		Hotărârile AGA sunt înregistrate la ORC și publicate în Monitorul Oficial și pe site-ul societății www.metalurgica.eu
	b) privind rezultatul detaliat al votului?	X		Rezultatul detaliat al votului este precizat în hotărârile AGA care sunt înregistrate la ORC și publicate în Monitorul Oficial și pe site-ul societății www.metalurgica.eu
12.	Societatea disemineaza prin intermediul unei sectiuni speciale pe website-ul propriu, usor identificabila si accesibila :			
	a) rapoarte curente/comunicate?	X		Rapoartele curente sunt comunicate la ASF, la BVB și pe site-ul societății www.metalurgica.eu
	b) calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale?	X		Calendarul financiar, rapoartele anuale și semestriale sunt comunicate la ASF, la BVB și pe site-ul societății www.metalurgica.eu
13.	Exista in cadrul Societatii un departament/persoana specializat(a) dedicat(a) relatiei cu investitorii?	X		
14.	Consiliului de Administratie se intruneste cel putin o data pe trimestru pentru monitorizarea desfasurarii activitatii Societatii?	X		
15.	Societatea detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile sau alte instrumente financiare emise de Societate ("valorile mobiliare ale Societatii") efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate ?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
16.	Daca un membru al Consiliului de Administratie sau al conducerii executive sau o alta persoana implicata realizeaza in cont propriu o tranzactie cu titlurile Societatii, atunci tranzactia este diseminata prin intermediul website-ului propriu, conform Regulilor aferente?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens

Nr. crt.	Întrebare	DA	NU	Dacă NU, atunci explici
17.	În activitatea sa, Consiliul de Administratie are suportul unor comitete/comisii consultative pentru examinarea unor tematici specifice, alese de Consiliul de Administratie, si pentru consilierea acestuia cu privire la aceste tematici?		X	Pentru examinarea unor tematici specifice, membrii CA beneficiază de suportul profesioniștilor din cadrul societății sau, atunci când se impune, a unor consultanți externi selectați pe criterii de pregătire profesională
18.	Comitetele/comisiile consultative inainteaza rapoarte de activitate Consiliului de Administratie cu privire la tematicile incredintate de acesta?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
19.	Pentru evaluarea independentei membrilor sai neexecutivi, Consiliul de Administratie foloseste criteriile de evaluare enuntate in Recomandarea 16 ?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
20.	Membrii Consiliului de Administratie isi imbunatatesc permanent cunostintele prin training/pregatire in domeniul guvernantei corporative?		X	Nu s-a optat pentru elaborarea unui Cod de Guvernanta Corporativă
21.	Alegerea membrilor Consiliului de Administratie are la baza o procedura transparenta (criterii obiective privind calificarea personala/profesionala etc.)?	X		Membrii Consiliului de Administratie au fost numiti in conformitate cu cerintele din Actul Constitutiv, respectându-se legislația în vigoare
22.	Exista un Comitet de Nominalizare in cadrul Societatii?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
23.	Consiliul de Administratie analizeaza cel putin o data pe an nevoia infiintarii unui Comitet de remunerare/politica de remunerare pentru administratori si membrii conducerii executive?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
24.	Politica de remunerare este aprobata de Adunarea Generala a Actionarilor	X		AGA aprobă remunerația administratorilor
25.	Exista un Comitet de Remunerare format exclusiv din administratori ne-executivi?		X	Nu s-a optat pentru elaborarea unui Cod de Guvernanta Corporativă
26.	Politica de remunerare a Societatii este prezentata in Statutul/Regulamentul de Guvernanta Corporativa?		X	Nu s-a optat pentru elaborarea unui Cod de Guvernanta Corporativă
27.	Societatea disemineaza in limba engleza informatiile care reprezinta subiectul cerintelor de raportare:			
	a) informatii periodice (furnizarea periodica a informatiei)?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
	b) informatii continue (furnizarea continua a informatiei)?		X	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens

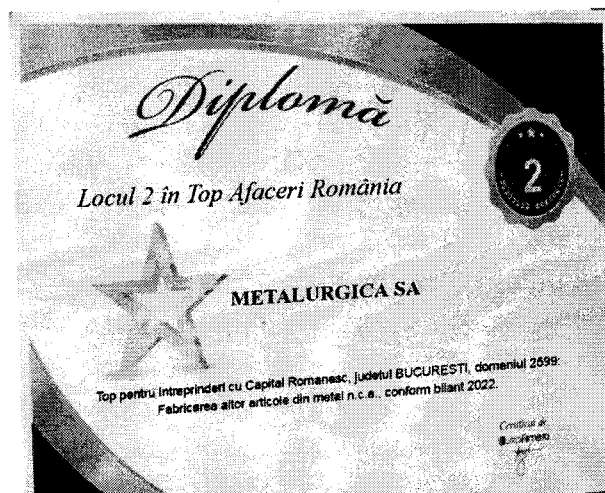
Nr. crt.	Întrebare	DA	NU	Dacă NU, atunci explici
28.	Societatea pregătește și diseminează raportarea financiară și conform IFRS ?		X	Raportarea financiară se face conform reglementărilor contabile naționale
29.	Societatea promovează, cel puțin o dată pe an, întâlniri cu analiști financiari, brokeri, agenții de rating și alți specialiști de piață, în scopul prezentării elementelor financiare, relevante deciziei investitoriale		X	În ultimii ani nu s-au mai organizat astfel de întâlniri, dar METALURGICA S.A. răspunde prompt în cazul în care primește solicitări din partea analiștilor financiari, brokerilor și altor specialiști din piață, de a se întâlni cu scopul prezentării rezultatelor financiare. Mai mult, conducerea societății a considerat că prin raportările întocmite periodic, elementele financiare relevante deciziei investiționale au fost prezentate părților interesate într-un mod transparent și suficient de clar
30.	Există în cadrul Societății un Comitet de Audit ?		X	Auditarea situațiilor financiare este realizată de auditorul financiar intern și auditorul financiar extern, numiți de AGOA pe o perioadă de 3 ani și sunt independenți
31.	Consiliul de Administrație sau Comitetul de Audit, după caz, examinează în mod regulat eficiența raportării financiare, controlului intern și sistemului de administrare a riscului adoptat de Societate?	X		
32.	Comitetul de Audit este format în exclusivitate din administratori neexecutivi și are un număr suficient de administratori independenți?		X	Nu s-a optat pentru această decizie
33.	Comitetul de Audit se întâlnește de cel puțin 2 ori pe an, aceste reuniuni fiind dedicate întocmirii și diseminării către acționari și public a rezultatelor semestriale și anuale?		X	Nu s-a optat pentru această decizie
34.	Comitetul de Audit face recomandări Consiliului de Administrație privind selectarea, numirea, re-numirea și înlocuirea auditorului financiar, precum și termenii și condițiile remunerării acestuia		X	Nu s-a optat pentru această decizie
35.	Consiliul de Administrație a adoptat o procedură în scopul identificării și soluționării adecvate a situațiilor de conflict de interese?		X	Procedura în scopul identificării și soluționării adecvate a situațiilor de conflict de interese este în curs de elaborare
36.	Administratorii informează Consiliul de Administrație asupra conflictelor de interese pe măsura ce acestea apar și se abțin de la dezbaterile și votul asupra chestiunilor respective, în conformitate cu prevederile legale incidente?	X		

Nr. crt.	Întrebare	DA	NU	Dacă NU, atunci explici
37.	Administratorii informeaza Consiliul de Administratie asupra conflictelor de interese pe masura ce acestea apar si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente?	X		
38.	Consiliul de Administratie a adoptat proceduri specifice in scopul asigurarii corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzactiilor cu impact semnificativ, de transparenta, de obiectivitate, de ne-concurenta etc.) in scopul identificarii tranzactiilor cu parti implicate ?		X	La nivelul Societatii exista principii generale cu privire la aprobarea anumitor tranzactii insa momentan nu este elaborat un set specific de proceduri.
39.	Consiliul de Administratie a adoptat o procedura privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la Societate, acordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare emise de acesta?		X	Nu s-a optat pentru această decizie
40.	Societatea desfasoara activitati privind Responsabilitatea Sociala si de Mediu?	X		

Diplomele obținute de METALURGICA S.A. atestă performanțele realizate în clasamentul Top 5 Afaceri pentru Intreprinderi cu Capital Romanesc, domeniul 2599: Fabricarea altor articole din metal n.c.a.

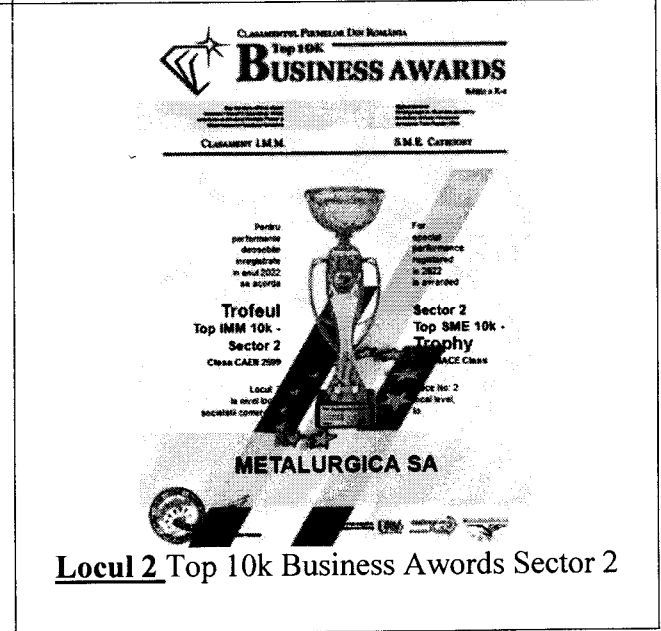
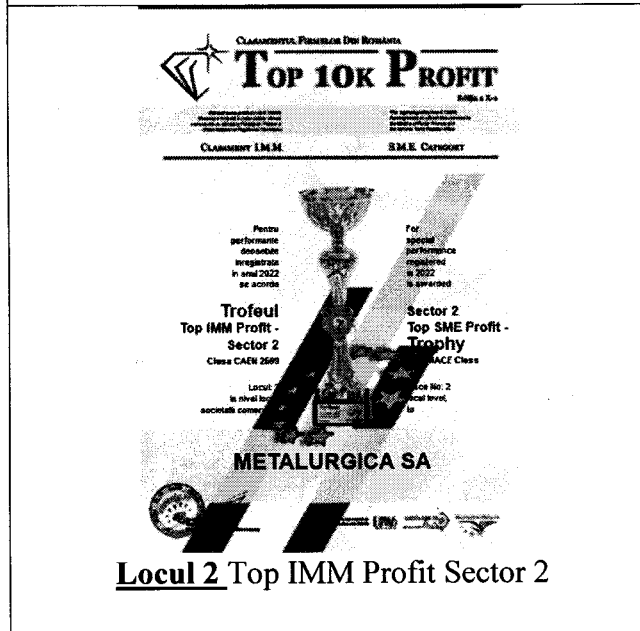
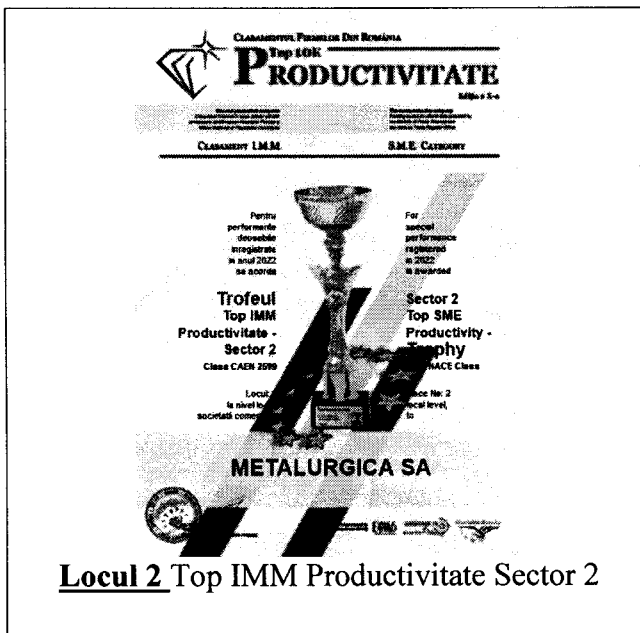


Locul 1 – Sector 2



Locul 2 – județul București

Diplome obținute de METALURGICA S.A. in clasamentul Top 10k :



**PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
Dna. BANU GEORGETA**

DIRECTOR GENERAL, CONTABIL ȘEF,

Ing. MARIN IONEL

Ec. CHELMUȘ OTILIA DANA

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 714032385 din 24.04.2024

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-714032385** din data de **24.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **485**

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

NR. 335/23.04.2024

S1003_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară: BS

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2023
	<input type="checkbox"/> Sucursala	
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	
Suma de control		958.020

Entitatea METALURGICA SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 2 Localitate Bucuresti

Strada Sos. Iancului Nr. 46-48 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40/7748/1991 Cod unic de înregistrare 4 8 5

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 2 5 4 9 0 0 S R C X Y F 5 Y J F 1 H 8 1

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 2599 Fabricarea altor articole din metal n.c.a. Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități de interes public ?

Entități mici Microentități

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 prevazute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	6.776.671
	Capital subscris	958.020
	Profit/ pierdere	2.739

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele BANU GEORGETA

Semnătura

Numele si prenumele CHELMUS OTILIA DANA

Calitatea 12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit FDT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 471 CIF/ CUI 1 5 8 1 9 8 0 2

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	38	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	692.907	786.090
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.060	1.060
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	694.005	787.150
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	452.401	449.799
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.317.158	1.430.659
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.317.158	1.430.659
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.738.291	4.481.548
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.507.850	6.362.006
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	5.027	8.686
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	5.027	8.686
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	432.950	362.896
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	6.079.927	5.989.521
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.773.932	6.776.671
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	0	18.275
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	18.275

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	18.275
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	958.020	958.020
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	958.020	958.020
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	884.011	884.011
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	4.928.493	4.931.901
SOLD C (ct. 117)	43	41	4.928.493	4.931.901
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	3.408	2.739
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.773.932	6.776.671
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.773.932	6.776.671

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

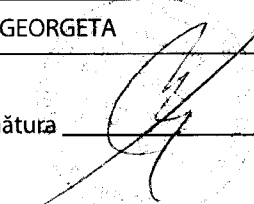
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BANU GEORGETA

Semnătura


Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

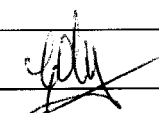
Numele și prenumele

CHELMUS OTILIA DANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.946.981	4.119.614
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.771.105	3.118.211
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.946.981	4.119.614
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
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	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	25.808
Sold D	08	08	36.604	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	3.162	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	11.402	13.000
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-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	3.924.941	4.158.422
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	110.646	151.605
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	6.303	10.361
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	910.882	768.990
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	747.448	570.124
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	86.969	132.246
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.449.439	1.626.040
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.378.494	1.551.916
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	70.945	74.124

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	27.401	21.061
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	27.401	21.061
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-6.437	239.046
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	26.823	252.271
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	33.260	13.225
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.534.446	1.547.785
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.499.696	1.490.059
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (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)	34.740	48.741
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
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	10	8.985
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	4.032.680	4.364.888
PROFITUL ȘAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	107.739	206.466
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	114.494	236.626
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	546	775
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	115.040	237.401
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	115.040	237.401
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.039.981	4.395.823
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.032.680	4.364.888
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	7.301	30.935
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	3.893	28.196
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	3.408	2.739
- 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”.

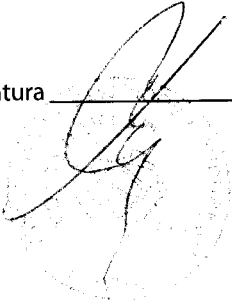
La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BANU GEORGETA

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHELMUS OTILIA DANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

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	
			1		2	
A		B				
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.739	
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	5.246	5.246		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	5.246	5.246		
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08	5.246	5.246		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi 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				
Impozite, taxe si contributi 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	21		19	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	19		19	
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		

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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Convaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		39.520
Convaloarea 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		
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	1.434.473	1.773.528
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	156.583	170.075
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	156.583	170.075
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura 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 neincasate 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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		
- 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		
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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	37.580	25.666
- în lei (ct. 5311)	99	85	37.580	25.666
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.700.711	4.455.882
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.700.711	4.455.882
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	432.950	362.896
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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	265.910	151.921
- 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	30.008	41.070
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	137.032	169.905
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	77.421	80.457
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	59.611	89.448
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură 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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-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				
- 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	958.020	958.020		
- acțiuni cotate 4)	150	131	958.020	958.020		
- 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	1.386.688	1.365.660		
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	958.020	X	958.020	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 regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	816.600	85,24	816.600	85,24
- deținut de persoane fizice	170	151	56.102	5,86	56.102	5,86
- deținut de alte entități	171	152	85.318	8,91	85.318	8,91
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite 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 cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat 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 raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	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

Numele si prenumele

BANU GEORGETA

CHELMUS OTILIA DANA

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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 capitolelor 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 operatorilor 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 ACTIVELOR 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	2.488			X	2.488
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	2.488			X	2.488
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	549.095			X	549.095
2.Constructii	09	165.065				165.065
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.033.636	110.513	31.546	31.546	1.112.603
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	93.938	3.693			97.631
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.841.734	114.206	31.546	31.546	1.924.394
III.Imobilizari financiare	19	1.060			X	1.060
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.845.282	114.206	31.546	31.546	1.927.942

- 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	2.450	38		2.488
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.450	38		2.488
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	119.374	3.344		122.718
3.Instalatii tehnice si masini	29	958.066	13.617	31.546	940.137
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	71.387	4.062		75.449
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	1.148.827	21.023	31.546	1.138.304
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.151.277	21.061	31.546	1.140.792

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	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BANU GEORGETA

Numele și prenumele

CHELMUS OTILIA DANA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMF nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMF nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMF nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMF nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Nota 1

METALURGICA SA

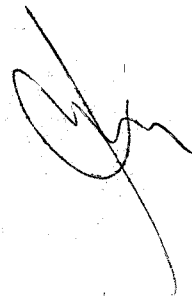
Active immobilizate

- RON -

Elemente de active (**)	Valoarea bruta (**)				Deprecieri (***) (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 1 ianuarie 2023	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2023
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	2488	0	0	2488	2450	38	0	2488
Terenuri	549095	0	0	549095	0	0	0	0
Constructii	165065	0	0	165065	119374	3344	0	122718
Instalatii tehnice si masini	1033636	110513	31546	1112603	958066	13617	31546	940137
Alte instalatii si mobilier	93938	3693	0	97631	71387	4062	0	75449
Imobilizari in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari financiare	1060	0	0	1060	0	0	0	0
TOTAL :	1845282	114206	31546	1927942	1151277	21061	31546	1140792

ADMINISTRATOR,

CONTABIL-SEF,




Nota 2

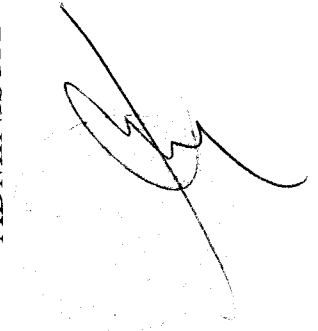
METALURGICA SA

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

- RON -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2023	Transferuri *)		Sold la 31 decembrie 2023
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti	273899	252271	13226	512944

ADMINISTRATOR,



CONTABIL-SEF,



Nota 3

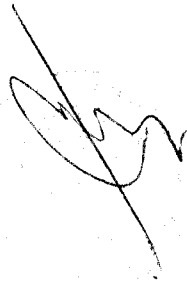
METALURGICA SA

Repartizarea profitului

- RON -

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat :	2739
- rezerva legala	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- alte repartizari	-
Profit nerepartizat	2739

ADMINISTRATOR,



CONTABIL-SEF,



Nota 4

METALURGICA SA

Analiza rezultatului din exploatare

- RON -

Indicator	Exercitiul precedent 2022	Exercitiul curent 2023
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	3946981	4119614
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4032680	4364888
3. Cheltuielile activitatilor de baza	3686211	3990952
4. Cheltuielile activitatilor generale	276365	312064
5. Cheltuielile indirecte de productie	70104	61872
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-85699	-245274
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrare	-	-
9. Alte venituri din exploatare	-22040	38808
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-107739	-206466

ADMINISTRATOR,



CONTABIL-SEF,



Nota 6

METALURGICA SA

Principii, politici si metode contabile

Nu s-au inregistrat abateri de la principiile si metodele contabile.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei, modificarilor capitalului propriu si fluxurilor de Trezorerie pentru exercitiul financiar 2023.

Situatiile financiare furnizeaza informatii relevante pentru nevoile utilizatorilor de luare a deciziilor si credibile, in sensul ca reprezinta fidel rezultatele si pozitia financiara a intreprinderii.

De asemenea, situatiile financiare reflecta substanta economica a evenimentelor si tranzactiilor, sunt neutre, prudente si complete sub toate aspectele semnificative.


Imobilizarile sunt incluse in situatiile financiare la costul de inregistrare.

Stocurile sunt prezentate la cost de achizitie. Metoda de iesire din gestiune este FIFO.

Creantele au termen de scadenta sub 1 an.

Societatea nu are angajamente sub forma garantiilor, girurilor sau ipotecilor.

ADMINISTRATOR,



CONTABIL-SEF,



Nota 7

METALURGICA SA

Participatii si surse de finantare

- Capital social subscris:	958.020 lei
- Actiuni:	383.208
- Valoarea nominala :	2,50 lei

ADMINISTRATOR,



CONTABIL-SEF,



Nota 8

METALURGICA SA

Informatii privind salariatii si membrii organelor de
Administratie, conducere si de supraveghere

Societatea este condusa de un Consiliu de Administratie. Remunerarea membrilor Consiliului de Administratie s-a facut conform contractelor de administrare incheiate in baza Hotararii A.G.O.A. a SC Metalurgica SA din 19.04.2022.

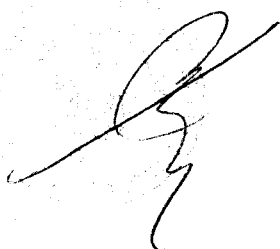
Nu au fost acordate avansuri sau credite membrilor Consiliului de Administratie sau directorilor.

Societatea are un numar mediu de 19 salariatii.

Cheltuielile cu salariile brute platite aferente anului 2023 sunt in suma de 1512396 lei.

Cheltuiala privind contributia asiguratorie munca este in suma de 64759 lei.

ADMINISTRATOR,



CONTABIL-SEF,



Nota 9

METALURGICA SA

Principalii indicatori economico-financiari
Anul 2023

1. Indicatori de lichiditate	
a) Indicatorul lichiditatii curente	= 17,53
b) Indicatorul lichiditatii imediate	= 16,29
2. Indicatori de risc	
a) Indicatorul gradului de indatorare	= 0
3. Indicatori de activitate	
a) Viteza de rotatie a stocurilor	= 9,49
b) Numar zile stocare	= 38 zile
c) Viteza de rotatie debite clienti	= 137 zile
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	= 19 zile
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	= 5,23
f) Viteza de rotatie a activelor totale	= 0,58
4. Indicatori de profitabilitate	
a) Rentabilitatea capitalului angajat	= 0,0046
b) Marja bruta din vanzari	= - %

ADMINISTRATOR,



CONTABIL-SEF,



Nota 10

METALURGICA SA

Alte informatii

Sediul social : Bucuresti, Sos. Iancului, nr.46-48, Sector 2.

METALURGICA SA are ca activitate principala Fabricarea altor articole de metal (Cod CAEN 2599).

Atat cifra de afaceri cat si impozitul pe profit sunt realizate din activitatea de baza si din activitati conexe.

Cheltuielile cu onorariile platite auditorilor interni si externi aferente anului 2023 sunt de 12900 lei.

Societatea nu a depus garantii si nici nu a gajat active proprii.

ADMINISTRATOR,



CONTABIL-SEF,





METALURGICA S.A.

Bucuresti, Sector 2, Soseaua Iancului nr.46-48
Reg. Com. mun. Bucuresti nr. J40/7748/1991, C.U.I. 485
Tel.021/2506666, E-mail : office@metalurgica.eu

NR. 340 / 23.04.2024

DECLARATIE PRIVIND RESPONSABILITATEA pentru întocmirea situațiilor financiare pentru anul 2023

Subsemnatii

- Dna. **BANU GEORGETA**, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al METALURGICA S.A. București, domiciliată în municipiul [REDACTED], str. [REDACTED] nr. [REDACTED], Apartament [REDACTED], posesoare a CI seria [REDACTED], nr. [REDACTED], eliberata de Politia [REDACTED] la data de [REDACTED];

- Dl. **MARIN IONEL**, in calitate de Director General al METALURGICA S.A. Bucuresti, domiciliat in municipiul [REDACTED], str. [REDACTED] nr. [REDACTED], Bl. [REDACTED], Sc. [REDACTED], Et. [REDACTED], Ap. [REDACTED], posesor al CI seria [REDACTED], nr. [REDACTED], eliberata de [REDACTED] la data de [REDACTED];

- Dra. **CHELMUS OTILIA DANA**, în calitate de Contabil Sef al METALURGICA S.A. Bucuresti, domiciliata în [REDACTED], Sector [REDACTED], Str. [REDACTED] Nr. [REDACTED], Bl. [REDACTED], Sc. [REDACTED], Ap. [REDACTED] posesoare a CI seria [REDACTED], nr. [REDACTED], eliberata de [REDACTED] la data de [REDACTED]

În conformitate cu prevederile Art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și actualizată și ale Regulamentului ASF nr. 5/2018, Art. 223, A. Rapoarte anuale, alin. (1) lit. c, ne asumăm răspunderea că după cunoștințele noastre :

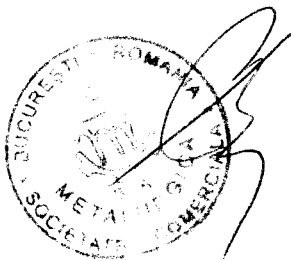
1. Situațiile financiar-contabile anuale la 31 decembrie 2023, au fost întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activității, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale METALURGICA S.A.;
2. Raportul Consiliului de Administrație cu privire la activitatea economico financiară a societății pe anul 2023 întocmit în conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/2018 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor METALURGICA S.A. precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate
3. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale, la data de 31 decembrie 2023, sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
4. METALURGICA S.A. își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

METALURGICA S.A.

PREȘEDINTE CA
Dna. BANU GEORGETA

DIRECTOR GENERAL
DI. MARIN IONEL

CONTABIL ȘEF
D-ra CHELMUS OTILIA DANA



NR. 334/23.04.2024

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

31 DECEMBRIE 2023

PENTRU

METALURGICA SA

FDT SRL

Autorizatia 471/19.12.2003 inregistrata la
Camera Auditorilor Financiari din Romania
ASPAS Reg.Public Electronic FA 471

prin

CĂTĂNOIU GHERGHINA

Carnet CAFR nr. 794/2001

ASPASS Reg.Public Electronic AF 794



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre,
Consiliul de Administrare **Metalurgica SA**

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

Opinie fara rezerve

Am auditat situatiile financiare ale societatii Metalurgica SA, care cuprind situatia pozitiei financiare la data de 31 decembrie 2023 si situatia rezultatului contului de profit si pierderi, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului incheiat la data respectiva si notele la situatiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situatiile financiare individuale mentionate se refera la:

- Total capitaluri proprii:	6.776.671 lei
- Profit net:	2.739 lei
- Total venituri:	4.395.823 lei

In opinia noastra, situatiile financiare anexate prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a societatii la data de 31 decembrie 2023 performanta sa financiara si fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului incheiat la data respectiva, in conformitate cu Ordinul nr. 2844 din 12 decembrie 2016 actualizat pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Rapoarte Financiare (IFRS-uri) si cerintele cuprinse in Legea nr. 82/1991 si O.M.F.P. nr.5394/decembrie 2023 pentru inchiderea anului 2023

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA) si Legea nr. 162/2017.

Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat la sectiunea *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenti fata de societate, conform *Codului Etic al Profesionalistilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili*, coroborat cu cerintele etice relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati etice, conform acestor cerinte si Codului IESBA.

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



Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. 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.

In conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel putin un aspect cheie in cadrul unui audit al situatiilor financiare anuale ale unei societati cotate.

In cadrul auditului nostru, la societatea Metalurgica SA, pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 au fost considerate ca fiind aspecte cheie acele situatii ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

- a). recunoasterea veniturilor – o posibila denaturare semnificativa a pozitiei financiare a societatii ca urmare a nerespectarii principiului independentei exercitiului prin recunoasterea unor venituri in alte perioade decat cele in care au fost realizate.

Raspunsul nostru la acest risc s-a concretizat prin extinderea procedurilor de audit prin realizarea unor teste detaliate pentru a stabili daca veniturile au fost recunoscute in perioada in care au fost realizate.

Constatarea noastra: tranzactiile care compun cifra de venituri sunt corecte sub toate aspectele semnificative.

- b). evaluarea creantelor – o posibila denaturare semnificativa a pozitiei financiare a societatii poate sa apara ca urmare a asertiunii conducerii societatii legata de evaluarea acestor creante la data raportarii.

Raspunsul nostru la acest risc s-a concretizat prin proceduri de audit prin care am testat modul de recunoastere a creantelor comerciale datorate de catre clientii societatii si a creantelor incerte.

Constatarea noastra: creantele comerciale cuprind sume datorate de catre clientii societatii la data de 31.12.2023 cu mentiunea ca 26,98 % din valoarea facturilor au fost emise catre acestia in trimestrul IV al exercitiului financiar incheiat la data de 31.12.2023. Pentru creantele incerte societatea a creat provizioane legale. La 31.12.2023 contul 491 Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti este de 512.944,29 lei.

Cresterea soldului la provizioane la 31.12.2023 a fost influentata de provizionul creat in decembrie 2023 ,ca urmare a analizei soldurilor clientilor neincasati .

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzatoare si prin extinderea investigatiilor asupra temelor prezentate, prin discutii cu managementul si cu departamentul financiar-contabil.

Auditorul a revizuit Raportul administratorului, Notele explicative la Situatiile financiare precum si propunerea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 si nu a identificat riscuri suplimentare care sa afecteze continuitatea activitatii societatii.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.



Alte informatii-Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind informatiile cu privire la evolutia sectorului de activitate, strategia pe termen scurt si mediu al societatii din punct de vedere a diversificarii produselor si cresterii calitatii, precum si pentru asigurarea fortei de munca calificata.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si acele alte informatii si nu exprimam niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare sau cunostintele pe care noi le-am obtinut in decursul auditului sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In cazul in care, pe baza activitatii efectuate, concluzionam ca exista o denaturare semnificativa a acestor informatii, ni se solicita sa raportam acest fapt. In aceasta privinta nu avem nimic de raportat.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu Ordinul nr. 2844 din 12 decembrie 2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS-uri), aplicabile societatilor comerciale si cerintele cuprinse in Legea nr. 82/1991 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.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru aprecierea capacitatii societatii de a-si continua activitatea, prezentand, daca este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activitatii si utilizand contabilitatea pe baza continuitatii activitatii.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara a societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate 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 de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se pot preconiza, in mod rezonabil, ca acestea,



individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea, identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetecție a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetecție a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- ✓ Intelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
- ✓ Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- ✓ Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- ✓ Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Totodată, comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau în cazul în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil



ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si reglementare

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului administratorului in conformitate cu cerintele Ordinului nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara aplicabile, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care societatea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare individuale.

Cu privire asupra conformitatii administratorului cu situatiile financiare, in legatura cu auditul nostru privind situatiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situatiilor financiare individuale si raportam ca:

- a) In raportul administratorilor pentru anul 2023 nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in care toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare ale anului 2023 anexate;
- b) Raportul administratorilor pentru anul 2023 include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de O.M.F.P. nr. 1802/2014 capitolul 7 punctele 489, 490, 491 si este intocmit in conformitate cu cerintele legale aplicabile;
- c) In baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023 cu privire la Metalurgica SA si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate.

Partenerul de misiune al auditului care a intocmit acest raport al auditorului independent este,

CĂTĂNOIU Gherghina, auditor financiar

Inregistrat la ASPAAS

Registrul Public Electronic AF 794/2001

Pentru si in numele **FDT SRL**

Inregistrata la ASPAAS

Registrul Public Electronic FA 471/19.12.2003

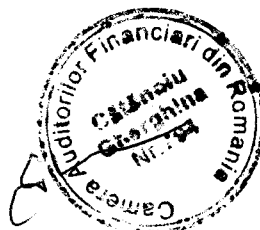
Adresa auditorului:

FDT SRL

Ale. Barajul Lotru nr. 2, bl. N7, ap. 16

Sector 3, Bucuresti

Tel: 0761.607.507





METALURGICA S.A.

Bucuresti, Sector 2, Soseaua Iancului nr.46-48
Reg. Com. mun. Bucuresti nr. J40/7748/1991, C.U.I. 485
Tel.021/2506666, E-mail : office@metalurgica.eu

Către,

- **Bursa de Valori București S.A.**
Email : ats@bvb.ro
- **Autoritatea de Supraveghere Financiară**
Email : office@asfromania.ro

RAPORT CURENT

Conform Anexei 12 a Regulamentului ASF 5/2018
privind emitenții de instrumente financiare si operatiuni de piata

Data raportului	25 Aprilie 2024
Denumirea emitentului	METALURGICA S.A.
Sediul social	București, Sector 2, Șoseaua Iancului Nr. 46-48
Numarul de Telefon/Fax	021 250 66 66 / 021 250 60 21
Codul unic de înregistrare la ORC	RO 485
Nr. de ordine in registrul comerțului	J40/7748/1991
Capital subscris și vărsat	958020,00 Lei
Piața reglementata	Piața AeRo a BVB

I. Evenimente importante de raportat

- Schimbări în controlul asupra emitentului – nu este cazul;*
- Achiziții sau înstrăinări substanțiale de active - nu este cazul;*
- Procedura de insolventa, respectiv de reorganizare judiciara sau faliment - nu este cazul;*
- Tranzacții de tipul celor enumerate la art. 82 din Legea nr. 24/2007- nu este cazul;*
- Alte evenimente :*

Eveniment important de raportat : Raport curent din 25 Aprilie 2024 referitor la “Raport anual 2023” al METALURGICA S.A. aprobat de AGOA din 23.04.2024 care conține :

- raportul consiliului de administratie;
- situatiile financiare anuale auditate;
- declaratia persoanelor responsabile din cadrul emitentului
- raportul auditorului financiar independent.

METALURGICA S.A. vă transmite și comunicatul de presă privind disponibilitatea Raportului financiar anual 2023

Vă transmitem separat fisierul inteligent de tip PDF cu xml inclus, generat de aplicatia Ministerului de Finante, fisier deus la administratia financiara, raportarea contabila anuala pentru MF la 31.12.2023 (forma vizualizabila).

PREȘEDINTE C.A.
Dna. Banu Georgeta

