

**RAPORTUL ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR 5/2018
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023**

Data raportului 26.03.2024

SOCIETATEA COMERCIALĂ METAL LEMN SA CRAIOVA

Sediul social Craiova, Bdul. Decebal nr. 85

Telefon/Fax: 0251439087 / 0251439042

Numărul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : J16/1396/1991

Cod fiscal: RO 2319619

Sistemul alternative de tranzactionare administrat de BVB, AERO

Capitalul social subscris si varsat: 7.725.454,5 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de SC METAL LEMN SA: acțiuni de tip nominativ în număr de 908.877, cu o valoare nominală de 8,5 lei.

Structura acționariatului se prezintă astfel:

Acționar	%	Nr. acțiuni
Mitrache Gigi	88.0314	800.097
Persoane fizice	6.3887	58.065
Persoane juridice	5,58	50.715

ANALIZA ACTIVITATII SOCIETĂȚII COMERCIALE:

1.1.a SC METAL LEMN SA este abilitată prin statut si acte aditionale să realizeze închirierea de bunuri mobile si imobile.

1.1.b SC METAL LEMN SA s-a înființat în baza Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea și transformarea unităților economice de stat în societăți comerciale și regii autonome, avand forma juridică de societate comercială pe acțiuni, prin Hotararea Guvernului Romaniei nr. 1254/04.12.1990.

1.1.c. In timpul exercițiului financiar al anului 2023, SC METAL LEMN SA nu a fuzionat și nu au fost reorganizări semnificative în cadrul societății.

1.1.d. In anul 2023 societatea a achiziționat echipamente in valoare de 9.378lei si cladire 397.472lei (Italia).

1.1.1.a. Profit: 2.465.715

1.1.1.b. Cifra de afaceri: 5.807.574

1.1.1.c. Export: -

1.1.1.d. Costuri: 4.748.988

1.1.1.e. % din piata detinut:<1

1.1.1.f. Lichiditate: 118.424

1.1.2. Principalele produse sunt:

inchirierea spatiilor disponibile dupa dezafectarea liniilor de fabricatie;

construieste, prin antreprenori, ansambluri rezidentiale .

1.1.2.a. Piața

Clienții de pe piața internă sunt:

-MARSITEX SRL,PAMATE, FOUR MOVING SRL

1.1.2.b Ponderea principalelor produse in realizarea cifrei de afaceri sunt:

- inchirierea de spatii comerciale, birouri, depozitare, productie.

Activitatea de inchiriere spatii genereaza venituri care sunt preponderente in realizarea cifrei de afaceri cca 85.95%

1.1.2.c Deoarece costurile pentru retehnologizări, cercetare sau dezvoltare sunt ridicate, societatea nu are în vedere pentru viitorul an realizarea de noi produse.

1.1.3 Aprovizionarea cu materii prime si materiale se face exclusiv de pe piata interna, la preturile pietii. Principalele materii prime și materiale folosite de firma noastră sunt pentru amenajari in vederea inchirierii de spatii si constructia blocului si sunt achiziționate de la următorii furnizori: Leroy Merlin, Dedeman, Damila, Pluvirom, M & M Frimar, Uniprest, Mercury Mountains, Holcim Romania SA, District Sud.

1.1.4.a Principalele produse oferite spre vanzare sunt spatii de inchiriat si cele din grupa mobilierului de camping si turism (scaune, mese, paturi pliante) aflate pe stoc.

1.1.4.b In zona în care operează SC METAL LEMN SA, principalul concurent este SC Fratii Bacriz SRL, Zacaria.

1.1.4.c Nu exista dependenta semnificativa fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor emitentului.

1.1.5.a. Numarul mediu de personal in anul 2023 a fost de 11 salariați cu urmatoarea structura:

Numarul mediu de muncitori necalificati	= 2
Numarul mediu de muncitori calificati	= 1
Numarul mediu de personal cu studii superioare	= 6
Numarul mediu de alte categorii	= 2

În societate nu există sindicat, relatiile de munca fiind cele normale dintre angajat si angjator.

1.1.5.b. Conducerea societății este asigurată de persoane competente, cu o bună pregătire în domeniile în care activează și care prezintă disponibilitatea de a face toate eforturile ca societatea să obtina rezultate favorabile.

Raporturile de munca dintre manager si angajati fiind caracterizate de spiritul de colaborare, nefiind inregistrate conflicte .

1.1.6. In cursul exercitiului anului 2023 nu au fost inregistrate evenimente care privesc mediul inconjurator.

1.1.7. Nu au fost alocate fonduri activitatii de cercetare dezvoltare.

1.1.8. Politica societatii privind managementul riscului prevede:

Eliminarea riscurilor. Echipa managerială este foarte atenta la inițierea tranzacțiilor sau afacerilor, la stabilirea preturilor care să acopere riscurile.

Diminuarea riscurilor se realizeaza printr-o serie de instrumente cum sunt:

- programarea. Dacă riscurile sunt legate de termenul de execuție se face programarea activităților care poate diminua riscurile în limite rezonabile.

- instruirea. Multe riscuri sunt legate de securitatea muncii. Aceasta influențează productivitatea și calitatea lucrărilor. Prin programe de instruire și conștientizare în domeniul securității muncii se reduce probabilitatea producerii accidentelor și efectul acestora.

- reproiectarea. Prin reproiectarea judicioasă a echipelor de muncă, a fluxurilor de materiale, a folosirii echipamentelor și a forței de muncă, riscurile pot fi diminuate.

Repartizarea riscurilor se referă la părțile care vor accepta o parte sau întreaga responsabilitate pentru consecințele riscului. Repartizarea riscului se face tinându-se seama de comportamentul față de risc al celor implicați. În acest sens regula generală de alocare a riscului este să se aloce riscul părții care poate să îl suporte și să îl controleze cel mai bine.

1.1.9. a)Nu au existat elemente sau evenimente care sa afecteze lichiditatea societatii

1.1.9 b)

ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	2022	2023	2023/2022(%)
VENITURI	7.374.732	7.615.288	103.26%
CHELTUIELI	4.118.251	3.967.935	96.35%
PROFIT/PIERDERE	3.256.481	3.647.353	112%
%cheltuieli/venituri	55.84%	52.1%	
ACTIVITATEA FINANCIARA			
VENITURI	17.965	5.083	28.29%
CHELTUIELI	658.606	781.053	118.59%
PROFIT/PIERDERE	-640.641	-775.970	

1.1.9.c)Nu au existat evenimente sau tranzactii care sa afecteze semnificativ veniturile din activitatea de baza.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție aflate în proprietatea SC METAL LEMN SA.

2.1. Imobilele oferite spre închiriere sunt amplasate, în cea mai mare parte, la sediul societății: Craiova bdul Decebal, nr 85, și au o suprafață construită de aproximativ 60000 mp.

2.2. Societatea dispune de un patrimoniu de clădiri cu o vechime de 30- 40ani.

2.3. Societatea are constituite ipoteci și sechestre pentru următoarele:

-terenul situat în intravilanul municipiului Craiova, Bdul Decebal numărul 85R, , județul Dolj, în suprafață de 1.265 metri pătrați, identificat cu număr cadastral 230254, înscris în Cartea Funciară numărul 230254 a localității Craiova, împreună cu construcția – bloc de locuințe

-ipotecă imobiliară subsecventă asupra imobilului compus din teren în suprafața de 2.925 mp cu clădirile aferente C1-C4 situat în Craiova, Bulevardul Decebal nr. 85, înregistrat în Cartea Funciara nr.201252,

- imobilul situat în Mun. Craiova, Bulevardul Decebal, nr. 85, județul Dolj, înscris în Cartea Funciară nr. 218755 a mun. Craiova (CF vechi 48888), compus din teren intravilan, categoria curți construcții în suprafață de 909 mp identificat cu nr. cadastral 7026/8 și construcțiile industriale și edilitare C25 – pompa PSI cu suprafață de 74mp, având nr. cadastral 7026/8-C25, C30 – clădire pompa apa cu suprafață de 44mp având nr. cadastral 7026/8-C30, C180 – rezervor PSI cu suprafață de 130mp, având nr. cadastral 7026/8 –C180, C181 – rezervor apa în suprafață de 80mp, având nr. cadastral 7026/8 –C181 și C182–platformă betonată în suprafață de 199mp, având nr. cadastral 7026/8–C182

- imobilul – proprietatea societății situat în Craiova, Bdul Decebal, nr. 85, et. 2, Ap. Corp 3, Jud Dolj, înscris în CF nr. 214760 a localității Craiova, având nr. Cadastral 214760-C12-U3, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei părți indivize din părțile comune și asupra cotei părți indivize din terenul aferent care prin natura sau destinația lor sunt în folosința comună a tuturor proprietarilor, identificate prin nr. cad. 214760, înscrise în Cartea funciara nr. 214760 a localității Craiova aferente construcției C12

Imobil situat în Drobeta Turnu Severin , str Cernetiului , nr 11 B, Jud. Mehedinti compus din:

Construcții:

C10-sediul administrativ P+2E Sed -528,48, Su 434.15 mp, CF 51804, NR CADASTRAL 1154/1/3, (nr cf vechi 1843) a localității Drobeta Turnu Severin

C6-concasor Sed 16 mp ,Su-11.36 mp, C 7-Sopron Sed -231 mp , Su 231 mp,C8 -magazie materiale Sed-219,61 mp, Su -202,70 mp,C9-cantar și cabina cantar Sed-18.92 mp, 13,89 mp, nr CAD 1154/2, CF NR 51365(NR CF VECHI 2224) a localității Drobeta Turnu Severin

C9- Cantar Bascula Sed-18.92 mp, 13,89 mp, NR CAD 1154/3, NR CARTE FUNCARA 50261 (nr vechi CF 2225) a localității Drobeta Turnu Severin

C4- turnatorie Sed -2353 mp,Su -2243 mp, nr CAD 1157/1/2, CARTE FUNCARA NR 51805 a localității Drobeta Turnu Severin

C1-sopron Su-17.22 mp, C2 sala converizoare-Sed-118,43 mp,su -97.28 mp, C3 Sopron combustibil Sed -33 mp , su 33 mp, C5-atelier strungarie scd-290.04 mp, Su-219.47 mp, NR CAD 1154/1/1, NR CARTE FUNCARA 51363, (nr carte funciara vechi 1843) a localității Drobeta Turnu Severin

Teren intravilan:

suprafața de 272 mp ,cu nr cadastral 1154/1/3 ,CF nr 51804 a localității Drobeta Turnu Severin

suprafața de 4029 mp ,cu nr cadastral 1154/2,CF nr 51365(nr CF vechi 2224) a localității Drobeta Turnu Severin

suprafața de 224 mp ,cu nr cadastral 1154/3,CF 50261 a localității Drobeta Turnu Severin

suprafața de 2354 mp ,cu nr cadastral 1154/1/1, CF 51805 a localității Drobeta Turnu Severin

suprafața de 2575 mp ,cu nr cadastral 1154/1/1, CF 51363 a localității Drobeta Turnu Severin (nr CF vechi 1843)

Teren situat în intravilan în suprafață totală de 4.038mp, cu nr. cadastral 214758 și construcțiile identificat cu nr. cadastral 214758 –C25, situat în municipiul Craiova, Bulevardul Decebal nr.85, jud. Dolj

Imobilul situat în intravilanul municipiului Craiova, Bulevardul Decebal numărul 85, județul Dolj, compus din teren în suprafață de 7.990 (șapte mii nouă sute nouăzeci) metri pătrați, împreună cu construcția edificată pe acesta, identificat cu numărul cadastral 214761, respectiv 214761-C11, fiind intabulat în Cartea Funciară numărul 214761 a localității Craiova

Imobilul situat în loc. Craiova, bdul Decebal, nr. 85, județul Dolj, identificat cu nr. cadastral 214758 și înscris în Cartea Funciară (numită în continuare "CF") individuală a localității Craiova, nr. 214758.

Imobilul situat în loc. Craiova, bdul Decebal, nr. 85, etaj 1, ap. Corp 2, județul Dolj, compus din Corpul nr. 2, având o suprafață utilă de 5178,78mp (cincimiiunasutășaptezecișiopt,78)mp, fiind compus dintr-o hală, 2 încăperi și grup sanitar, identificat cu număr cadastral 214760-C12-U2 și înscris în Cartea Funciară nr. 214760-C12-U2 a loc. Craiova,

împreună cu dreptul de folosință asupra cotei părți indivize din părțile comune de 31180/119956 din 1199,56 mp (unsprezecemiinouăzecișinouămp) din părțile comune, care prin natura sau destinația lor sunt în folosință comună a tuturor proprietarilor și asupra cotei părți indivize de 155441/598000 din terenul aferent în suprafață totală de 6.622 mp (șaseșisasesutedouăzecișidoimp), categoria curți construcții, identificat cu număr cadastral 214760, înscris în Cartea Funciară nr. 214760 a localității Craiova

Construcție (corpul 4), situată la etajul 3, bld. Decebal, nr. 85, Craiova, județul Dolj, compusă dintr-o hală, 2 încăperi și grup sanitar, având o suprafața utilă de 5179,47mp (cincimiiunasutășaptezeceșinouă,47)mp, identificată cu nr. cadastral 214760-C12-U4 și înscrisă în Cartea Funciară nr. 214760-C12-U4 a loc. Craiova, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei parte indivize din părțile comune de 31185/119956 din 1199,56 mp(unsprezecemiinouăzecișinouămp) din măsurători, categoria curți construcții și asupra cotei parte indivize de 155461/598000 din terenul aferent, care prin natura sau destinația lor sunt în folosință comună a tuturor proprietarilor, identificate cu număr cadastral 214760, înscris în Cartea Funciară nr. 214760, a localității Craiova

PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

3.1. Acțiunile emise de SC METAL LEMN SA se tranzacționează în România pe piața AeRO

3.2. În anul 2023 a fost repartizate pentru plata dividende suma de 454438.50lei profit aferent anului 2019 în suma de 263139.96 și profit aferent anului 2020 în valoare de 191298.54lei .

Din profitul realizat în exercitiul financiar 2023 s- a constituit rezerva legala în valoare de 143569lei, restul a ramas nerepartizat, ca urmare nu există o politică cu privire la dividende.

3.3. Nu a achiziționat acțiuni proprii.

3.4. Nu are filiale.

3.5. Nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1.a. Societatea a fost condusă de un Consiliu de Administrație format din:

MITRACHE Gigi - președinte, 58 ani, director general din data de 10.10.2014;

MIHAI Marin - membru, 57 ani, inginer;

BUZIERNESCU RADUCU EMIL - membru 59 ani, economist.

Evaluarea activității Consiliului a avut loc sub conducerea Președintelui în ședința CA nr 8/21.12.2023 .

În cursul anului 2023 au avut loc 8 ședințe ale Consiliului de Administrație.

4.1.b. Nu este cazul.

4.1.c. Mitrache Gigi -88.0314% reprezentând 800.097 acțiuni; Mihai Marin – 5.018 reprezentând 45.615 acțiuni;

4.1.d. SC ROVITEM SA , SC MORGAN CORPORATION SRL, SC G STORE SRL, SC ISALIN SRL, ENTREZA SRL

4.2. Conducerea executivă a societății a fost asigurată de :

Mitrache Gigi – director general din 10.10.2014;

Stuparu Constantina – director economic din 01.01.2007.

4.2.a. Perioadă nedeterminată.

4.2.b. Nu este cazul.

4.2.c. Participarea la capitalul social al societății: Mitrache Gigi -800.097 acțiuni și Stuparu Constantina - membru PAS cu 20 acțiuni.

4.4 Acțiunile societății sunt tranzacționate începând cu data de 05.08.2015 pe sistemul alternativ de tranzacționare AeRO administrat de Bursa de Valori București. Transferul pe sistemul alternativ AeRO a fost decis prin Hotărârea AGEA din data de 19.02.2015 ca urmare a desființării pieței RASDAQ prin Legea 151/2014.

4.3 Nu e cazul.

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încercare: 697474730 din 21.03.2024

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare INTERNT-697474730 în data de 21.03.2024 pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: 2319619

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

<i>Bifati numai dacă este cazul:</i>	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	STUD_E1.04 / 19.01.2024	Tip situație financiară : BS
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2023
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 7.725.455	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		

Entitatea METAL-LEMN SA

Adresa

Județ Dol Sector Localitate Craiova

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

B-dul DECEBAL 85 0251439087

Număr din registrul comerțului J16/1396/1991 Cod unic de înregistrare 2319619

Forma de proprietate 34-Societati pe actiuni Cod LEI (Legea Entity Identifies, conform ISO 17442)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta 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)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile 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	50.631.355
	Capital subscris	7.725.455
	Profit/ pierdere	2.465.715

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele GIGI MITRACHE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele STUPARU CONSTANTINA

Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare 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 si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit AUDITEX SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS FA 328 CIF/ CUI 13765315

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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
<i>(Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col. II)</i>				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	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	46.798.692	46.780.243
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	187.490	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	46.986.182	46.780.243
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	10.128.989	11.356.751
II. CREAŢE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+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)	2.344.242	1.919.193
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.344.242	1.919.193
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	152.245	118.424
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	12.625.476	13.394.368
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	24.912	15.441
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	24.912	15.441
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	5.956.089	5.790.550
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	6.412.403	7.404.625
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	53.398.585	54.184.868
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	4.778.507	3.553.513
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	281.896	214.634
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	404	390
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	404	390
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	281.492	214.244

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472 ^a)	25	23	281.492	214.244
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472 ^a)	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 ^a)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478 ^a)	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	7.725.455	7.725.455
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.725.455	7.725.455
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	34.622.521	34.622.468
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.045.175	1.188.744
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	3.120.036	4.772.542
SOLD C (ct. 117)	43	41	3.120.036	4.772.542
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.237.683	2.465.715
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	130.792	143.569
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	48.620.078	50.631.355
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	48.620.078	50.631.355

*) 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

GIGI MITRACHE

Semnătura

CRAIOVA

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

STUPARU CONSTANTINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2022	2023	
<small>(Formulele de calcul se referă la Nr. rd. din col. B)</small>				
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.418.622	5.807.574
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	5.418.622	5.807.573
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	5.270.848	5.775.182
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	147.774	32.392
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 ^A)		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	1.628.739	1.515.356
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	98.996	7.273
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	1.457
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	10.765	59.188
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	217.610	224.440
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	7.374.732	7.615.288
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	742.347	709.301
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	13.486	15.031
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	180.473	394.807
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	91.696	247.728
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	4.367	21.062
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	41.421	21.327
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	359.751	481.878
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	346.743	462.933
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	13.008	18.945

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	238.112	219.785
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	242.733	219.785
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	4.621	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	192.782	-8.312
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	206.803	152.543
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	14.021	160.855
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.349.879	2.134.118
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.433.860	1.214.478
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	356	7.725
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	7.725
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
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)	710.018	740.613
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	205.645	171.302
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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	4.118.251	3.967.935
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	3.256.481	3.647.353
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interes 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	9	6
- 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	17.956	5.077
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	17.965	5.083
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	639.368	755.223
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	19.238	25.830
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	658.606	781.053
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	640.641	775.970
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	7.392.697	7.620.371
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.776.857	4.748.988
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.615.840	2.871.383
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	378.157	405.668
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 ne reprezentate 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	2.237.683	2.465.715
- 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

GIGI MITRACHE



[Handwritten signature]

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STUPARU CONSTANTINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

[Handwritten signature]

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(numerele de calcul se referă la Nr.rd. din coloană)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		2.465.715
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat 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	260.964	260.964	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	255.977	255.977	0
- peste 30 de zile	06	06	43.096	43.096	0
- peste 90 de zile	07	07	96.393	96.393	0
- peste 1 an	08	08	116.488	116.488	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	4.987	4.987	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	10		11
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	17		18
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	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	0

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		18.000
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		18.000
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		18.000
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		0
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		66.520
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
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	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
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	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	258.245	44.000
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	187.490	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	187.490	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	187.490	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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	3.499.254	2.580.832
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	9.674	2.250
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	315	0
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	4.859	0
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	4.500	2.250
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	87	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	87	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.349.083	1.531.207
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.349.083	1.531.207
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	57.826	33.186
- în lei (ct. 5311)	99	85	57.826	33.186
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	94.418	85.239
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	93.880	85.025
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	538	214
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.920.530	3.732.436
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	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
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	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	699.882	525.537
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	604.836	493.071
- 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 neafiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- 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 afiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	27.729	33.686
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	2.051.550	2.186.803
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	285.438	287.572
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.666.909	1.828.618
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	99.203	70.613
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente și (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	536.533	493.339		
-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	109.859	138.674		
-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	426.674	354.665		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	7.725.455	7.725.455		
- acțiuni cotate 4)	150	131	7.725.455	7.725.455		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	15.583	15.583		
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	52.691	30.816		
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	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139	0	0		
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	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	7.725.455	X	7.725.455	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regiile autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	170	151	7.294.375	94,42	7.294.375	94,42
- deținut de alte entități	171	152	431.080	5,58	431.080	5,58
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	0	0		
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituții publice locale;	174	155	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituții publice centrale	178	159	0	0		
- către instituții publice locale	179	160	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituții publice centrale	182	163	0	0		
- către instituții publice locale	183	164	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
		Nr. rd.	Sume (lei)			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (D12)	0	454.438		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)	0	0
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	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
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	1.765	41.188
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GIGI MITRACHE

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

STUPARU CONSTANTINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare 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 intră în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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, înainte de deduceri 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 lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul "datoriilor 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 "datoriilor comerciale cu entitățile 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	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	19.582	0	0	X	19.582
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	19.582	0	0	X	19.582
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	40.234.117	0	0	X	40.234.117
2.Constructii	09	8.439.560	487.026	0		8.926.586
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.461.041	3.361	77.623		2.386.779
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	92.086	6.017	0		98.103
5.Investitii imobiliare	12	1.447.811	0	0		1.447.811
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.475.249	7.273	59.989		2.422.533
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	44.867	1.457	29.564		16.760
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0		0
9.Active biologice productive	16	0	0	0		0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	258.245	0	214.245		44.000
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	55.452.976	505.134	381.421		55.576.689
III.Imobilizari financiare	19	187.490	0	187.490	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	55.660.048	505.134	568.911		55.596.271

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	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	19.582	0	0	19.582
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	19.582	0	0	19.582
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	6.056.373	124.627	0	6.181.000
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.324.230	38.210	77.623	2.284.817
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	64.327	2.975	0	67.302
5.Investitii imobiliare	31	209.354	53.973	0	263.327
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	8.654.284	219.785	77.623	8.796.446
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	8.673.866	219.785	77.623	8.816.028

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	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	52	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GIGI MITRACHE

Semnătura

Numele si prenumele

STUPARU CONSTANTINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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 exercitiului 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, listabil".

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 exercitiului financiar;

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

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercitiului 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 OMFP 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 OMFP 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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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 OMFP 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

Oricând de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului 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 exercitiului financiar curent (2024), respectiv exercitiului 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 acționar/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționar/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționar/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Societate: METAL-LEMN SA
 CIF: RO2319618
 Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
 Nr. reg. com. J16/1396/1991

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

Perioada de la 01.12.2023 la 31.12.2023

- RON -

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total suma		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
10	CAPITAL SI REZERVE	0,00	43.393.150,99	53,64	143.569,00	53,64	43.536.719,99	0,00	43.536.666,35
101	Capital	0,00	7.725.454,50	0,00	0,00	0,00	7.725.454,50	0,00	7.725.454,50
1012	Capital subscris varsat	0,00	7.725.454,50	0,00	0,00	0,00	7.725.454,50	0,00	7.725.454,50
105	Rezerve din reevaluare	0,00	34.622.521,18	53,64	0,00	53,64	34.622.521,18	0,00	34.622.467,54
106	Rezerve	0,00	1.045.175,31	0,00	143.569,00	0,00	1.188.744,31	0,00	1.188.744,31
1061	Rezerve legate	0,00	1.045.175,31	0,00	143.569,00	0,00	1.188.744,31	0,00	1.188.744,31
11	REZULTATUL REPORTAT	454.438,50	5.226.926,99	0,00	53,64	454.438,50	5.226.980,63	0,00	4.772.542,13
117	Rezultatul reportat	454.438,50	5.226.926,99	0,00	53,64	454.438,50	5.226.980,63	0,00	4.772.542,13
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea necoperita	454.438,50	5.193.044,55	0,00	0,00	454.438,50	5.193.044,55	0,00	4.738.606,05
1175	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0,00	33.882,44	0,00	53,64	0,00	33.936,08	0,00	33.936,08
12	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	5.112.459,99	7.385.061,18	477.413,86	526.957,32	5.589.872,85	7.912.018,50	143.569,00	2.465.714,65
121	Profit sau pierdere	4.961.666,99	7.254.269,18	333.844,86	526.957,32	5.315.511,85	7.781.228,50	0,00	2.465.714,65
129	Repartizarea profitului	130.792,00	130.792,00	143.569,00	0,00	274.361,00	130.792,00	143.569,00	0,00
16	IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	1.993.836,44	6.342.355,34	232.320,16	594,24	2.226.156,60	6.342.949,58	0,00	4.116.792,98
162	Credite bancare pe termen lung	1.822.214,12	5.631.057,94	217.958,94	371,60	2.040.173,06	5.631.429,54	0,00	3.591.256,48
1621	Credite bancare pe termen lung	1.822.214,12	5.631.057,94	217.958,94	371,60	2.040.173,06	5.631.429,54	0,00	3.591.256,48
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	171.622,32	711.297,40	14.361,22	222,64	185.983,54	711.520,04	0,00	525.536,50
TOTAL CLASA	1 - CONTURI DE CAPITALURI	7.560.733,93	62.347.494,50	709.787,86	671.174,20	8.270.521,59	63.016.668,70	143.569,00	54.891.716,11
20	IMOBILIZARI NECORPORALE	19.582,81	0,00	0,00	0,00	19.582,81	0,00	19.582,81	0,00
205	Concesii, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	15.582,81	0,00	0,00	0,00	15.582,81	0,00	15.582,81	0,00
208	Alte imobilitari necorporale	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
21	IMOBILIZARI CORPORALE	53.134.496,55	77.622,62	36.521,81	0,00	53.171.018,36	77.622,62	53.093.598,74	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	40.234.117,93	0,00	0,00	0,00	40.234.117,93	0,00	40.234.117,93	0,00
2111	Terenuri	37.672.493,80	0,00	0,00	0,00	37.672.493,80	0,00	37.672.493,80	0,00
212	Constructii	8.890.063,79	0,00	36.521,81	0,00	8.926.585,60	0,00	8.926.585,60	0,00
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	2.464.401,15	77.622,62	0,00	0,00	2.464.401,15	77.622,62	2.386.778,53	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	1.526.092,38	77.622,62	0,00	0,00	1.526.092,38	77.622,62	1.448.469,76	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	33.774,42	0,00	0,00	0,00	33.774,42	0,00	33.774,42	0,00
2133	Mijloace de transport	904.534,35	0,00	0,00	0,00	904.534,35	0,00	904.534,35	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total suma		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si altele active corporale	98.102,82	0,00	0,00	0,00	98.102,82	0,00	98.102,82	0,00
215	Investitii imobiliare	1.447.810,86	0,00	0,00	0,00	1.447.810,86	0,00	1.447.810,86	0,00
23	IMOBILIZARI IN CURS SI AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI	2.527.388,86	83.030,93	1.457,21	36.521,81	2.528.846,07	89.552,74	2.439.293,33	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	2.482.521,93	53.030,93	0,00	6.958,24	2.482.521,93	59.989,17	2.422.532,76	0,00
235	Investitii imobiliare in curs de executie	44.866,93	0,00	1.457,21	29.563,57	46.324,14	29.563,57	16.760,57	0,00
26	IMOBILIZARI FINANCIARE	187.489,90	187.489,90	0,00	0,00	187.489,90	187.489,90	0,00	0,00
267	Creante immobilizate	187.489,90	187.489,90	0,00	0,00	187.489,90	187.489,90	0,00	0,00
2678	Alte creante immobilizate	187.489,90	187.489,90	0,00	0,00	187.489,90	187.489,90	0,00	0,00
28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	77.622,62	8.876.811,62	0,00	17.040,07	77.622,62	8.893.651,69	0,00	8.816.029,07
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	19.582,81	0,00	0,00	0,00	19.582,81	0,00	19.582,81
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	19.582,81	0,00	0,00	0,00	19.582,81	0,00	19.582,81
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	77.622,62	8.857.028,81	0,00	17.040,07	77.622,62	8.874.068,88	0,00	8.796.446,26
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	6.170.814,68	0,00	10.385,46	0,00	6.181.000,14	0,00	6.181.000,14
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	77.622,62	2.300.530,82	0,00	1.899,64	77.622,62	2.302.430,46	0,00	2.284.816,64
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	67.045,49	0,00	257,24	0,00	67.302,73	0,00	67.302,73
2815	Amortizarea investitiilor imobiliare	0,00	258.828,82	0,00	4.497,73	0,00	263.326,55	0,00	263.326,55
TOTAL CLASA	2 - CONTURI DE IMOBILIZARI	55.946.580,74	9.194.755,07	37.879,02	53.581,88	56.984.559,76	9.248.316,95	55.552.271,88	8.816.029,07
30	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	1.212.522,14	657.345,17	6.298,22	3.841,04	1.218.820,36	661.186,21	657.834,15	0,00
301	Materii prime	1.000.289,74	598.869,85	3.821,38	1.593,92	1.004.111,12	600.463,77	403.647,35	0,00
302	Materiale consumabile	69.246,16	43.476,68	376,01	2.247,12	69.622,17	45.723,80	23.898,37	0,00
3021	Materiale auxiliare	25.084,04	6.571,33	0,00	0,35	25.084,04	6.571,68	18.512,36	0,00
3022	Combustibili	468,26	261,02	0,00	71,85	468,26	333,77	134,49	0,00
3024	Piese de schimb	5.890,47	3.100,12	0,00	0,00	5.890,47	3.100,12	2.790,35	0,00
3025	Seminte si materiale de plantat	2.715,00	2.715,00	0,00	0,00	2.715,00	2.715,00	0,00	0,00
3028	Alte materiale consumabile	35.088,39	30.828,31	376,01	2.174,92	35.454,40	33.003,23	2.451,17	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	142.985,24	14.998,64	2.100,83	0,00	145.087,07	14.998,64	130.088,43	0,00
33	PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	8.867.460,88	0,00	23.316,16	0,00	8.890.776,84	0,00	8.890.776,84	0,00
331	Produce in curs de executie	8.867.460,88	0,00	23.316,16	0,00	8.890.776,84	0,00	8.890.776,84	0,00
34	PRODUSE	248.079,23	48.172,22	0,00	0,00	248.079,23	48.172,22	199.907,01	0,00
341	Semifabricate	4.940,31	223,77	0,00	0,00	4.940,31	223,77	4.716,54	0,00
345	Produce finite	193.433,64	228,44	0,00	0,00	193.433,64	228,44	193.205,20	0,00
346	Produce reziduale	49.705,28	47.720,01	0,00	0,00	49.705,28	47.720,01	1.985,27	0,00
35	STOCURI AFLATE LA TERTI	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
357	Marfuri aflate la tertii	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
37	MARFURI	198.885,64	26.944,36	553,37	596,01	199.439,01	27.540,37	171.898,64	0,00
371	Marfuri	198.885,64	26.944,36	553,37	596,01	199.439,01	27.540,37	171.898,64	0,00
38	AMBALAJE	8.160,10	0,00	0,00	0,00	8.160,10	0,00	8.160,10	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
381	Ambalaje	8.160,10	0,00	0,00	0,00	8.160,10	0,00	8.160,10	0,00
39	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	0,00	146.799,13	0,00	0,00	0,00	146.799,13	0,00	146.799,13
391	Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	0,00	31.290,37	0,00	0,00	0,00	31.290,37	0,00	31.290,37
394	Ajustari pentru deprecierea produselor	0,00	95.508,76	0,00	0,00	0,00	95.508,76	0,00	95.508,76
3945	Ajustari pentru deprecierea produselor finite	0,00	95.508,76	0,00	0,00	0,00	95.508,76	0,00	95.508,76
395	Ajustari pentru deprecierea stocurilor afiate la terti	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
3951	Ajustari pentru deprecierea materiilor si materialelor afiate la terti	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
TOTAL CLASA	3 - CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	10.555.107,79	879.260,88	30.167,76	4.437,05	10.585.275,54	883.697,93	9.848.376,74	146.799,13
40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	5.231.666,17	3.802.705,57	163.156,85	185.164,31	5.394.823,02	3.987.869,88	1.841.131,18	434.178,04
401	Furnizori	2.926.752,36	3.334.865,49	159.099,41	181.104,31	3.085.851,77	3.515.969,80	0,00	430.118,03
404	Furnizori de imobilizari	11.159,00	11.159,01	0,00	0,00	11.159,00	11.159,01	0,00	0,01
408	Furnizori - facturi nesosite	238.076,15	242.416,15	4.340,00	4.060,00	242.416,15	246.476,15	0,00	4.060,00
409	Furnizori - debitori	2.055.678,66	214.264,92	-282,56	0,00	2.055.396,10	214.264,92	1.841.131,18	0,00
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	1.655.961,37	0,00	0,00	0,00	1.655.961,37	0,00	1.655.961,37	0,00
4092	Furnizori - debitori pentru prestari de servicii	141.472,14	19,77	-282,56	0,00	141.189,58	19,77	141.169,81	0,00
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	258.245,15	214.245,15	0,00	0,00	258.245,15	214.245,15	44.000,00	0,00
41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	6.230.463,82	7.467.848,39	562.897,10	600.704,94	6.793.360,92	8.068.553,33	783.700,68	58.893,09
411	Clienti	6.142.208,74	7.324.832,25	562.897,10	601.511,08	6.705.105,84	7.925.343,33	778.762,51	0,00
4111	Clienti	7.766.119,94	7.167.252,14	562.897,10	555.227,80	8.329.017,04	7.722.480,04	606.537,00	0,00
4118	Clienti incerti sau in litigiu	376.088,80	157.580,11	0,00	46.283,18	376.088,80	203.863,29	172.225,51	0,00
418	Clienti - facturi de intocmit	88.255,08	83.316,91	0,00	0,00	88.255,08	83.316,91	4.938,17	0,00
419	Clienti - creditori	0,00	59.699,23	0,00	-806,14	0,00	58.893,09	0,00	58.893,09
42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	494.914,00	626.374,98	54.645,00	55.970,90	548.559,00	582.344,90	0,00	33.685,98
421	Personal - salarii datorate	376.913,00	393.476,00	42.839,00	44.164,00	419.752,00	437.640,00	0,00	17.688,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	285,00	1.073,00	0,00	0,00	285,00	1.073,00	0,00	788,00
425	Avansuri acordate personalului	109.432,00	109.432,00	11.550,00	11.550,00	120.982,00	120.982,00	0,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	3.117,00	0,00	0,00	0,00	3.117,00	0,00	3.117,00
427	Retineri din salarii datorate terților	7.384,00	7.941,18	256,00	256,00	7.640,00	8.197,18	0,00	557,18
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	11.335,80	0,00	0,00	0,00	11.335,80	0,00	11.335,80
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	11.335,80	0,00	0,00	0,00	11.335,80	0,00	11.335,80
43	ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIA SOCIALA SI CONTURI ASIMILATE	129.890,00	436.764,00	20.478,00	15.884,00	150.368,00	452.648,00	0,00	302.280,00
431	Asigurari sociale	122.411,00	414.354,00	19.296,00	14.925,00	141.707,00	429.279,00	0,00	287.572,00
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	-291,00	0,00	0,00	0,00	-291,00	0,00	-291,00
4315	Contributia de asigurari sociale	67.521,00	297.232,00	13.792,00	10.661,00	101.313,00	307.893,00	0,00	206.580,00
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate	34.890,00	117.413,00	5.504,00	4.264,00	40.394,00	121.677,00	0,00	81.283,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
436	Contributia asiguratorie pentru munca	9.942,00	21.873,00	1.182,00	959,00	8.124,00	22.832,00	0,00	14.708,00
438	Alte datorii si creante sociale	537,00	537,00	0,00	0,00	537,00	537,00	0,00	0,00
4382	Alte creante sociale	537,00	537,00	0,00	0,00	537,00	537,00	0,00	0,00
44	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE SI CONTURI ASIMILATE	3.198.665,89	5.028.964,12	198.187,80	250.949,80	3.396.852,89	5.279.913,72	2.260,80	1.885.310,83
441	Impozit pe profit si alte impozite	371.580,00	1.174.612,00	16.476,00	78.114,00	388.056,00	1.252.726,00	0,00	864.670,00
4411	Impozitul pe profit	371.580,00	1.174.612,00	16.476,00	78.114,00	388.056,00	1.252.726,00	0,00	864.670,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	1.938.672,12	2.819.094,07	171.261,80	167.702,60	2.107.933,92	2.986.796,67	0,00	878.882,75
4423	TVA de plata	442.525,00	1.314.345,99	80.848,00	58.172,29	503.373,00	1.372.518,28	0,00	869.145,28
4426	TVA deductibila	440.122,17	440.122,18	24.884,55	24.884,55	465.006,72	465.006,72	0,00	0,00
4427	TVA colectata	1.030.541,55	1.030.541,55	82.881,69	82.881,69	1.113.423,24	1.113.423,24	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	23.483,40	34.084,37	2.647,56	1.764,06	26.130,96	35.848,43	0,00	8.717,47
4428C	TVA neexigibila Cumparare	7.821,12	5.303,46	2.647,56	1.764,06	10.268,68	7.067,52	3.201,16	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	18.911,00	64.153,00	3.118,00	2.483,00	20.030,00	66.636,00	0,00	46.606,00
445	Subventii	22.500,00	20.250,00	0,00	0,00	22.500,00	20.250,00	2.250,00	0,00
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	22.500,00	20.250,00	0,00	0,00	22.500,00	20.250,00	2.250,00	0,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	789.848,48	812.111,56	354,00	2.850,00	790.202,48	814.761,56	0,00	24.558,08
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	61.153,49	138.743,49	6.977,00	0,00	68.130,49	138.743,49	0,00	70.613,00
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	61.153,49	138.743,49	6.977,00	0,00	68.130,49	138.743,49	0,00	70.613,00
45	GRUP SI ACTIONARI/ASOCIATI	422.974,00	564.297,77	2.650,00	0,00	425.624,00	564.297,77	0,00	138.673,77
457	Dividende de plata	422.974,00	564.297,77	2.650,00	0,00	425.624,00	564.297,77	0,00	138.673,77
46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	1.977.781,38	822.753,72	141.272,78	120.956,35	2.119.054,16	743.710,07	1.515.765,47	140.421,38
461	Debitori diversi	1.975.343,25	479.894,21	141.272,78	120.956,35	2.116.616,03	800.850,56	1.515.765,47	0,00
462	Creditori diversi	2.438,13	142.859,51	0,00	0,00	2.438,13	142.859,51	0,00	140.421,38
47	CONTURI DE SUBVENTII, REGULARIZARE SI ASIMILATE	739.259,26	959.603,63	23.771,84	3.220,67	763.031,10	962.224,29	15.441,31	214.634,61
471	Cheftuiri inregistrate in avans	402.678,81	384.419,43	402,60	3.220,67	403.081,41	387.640,10	15.441,31	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	329.097,17	567.145,80	23.804,52	0,00	352.901,69	567.145,80	0,00	214.244,11
473	Decortari din operati in curs de clarificare	7.476,56	7.034,56	-442,00	0,00	7.034,56	7.034,56	0,00	0,00
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	6,72	403,84	6,72	0,00	13,44	403,84	0,00	390,40
4754	Plusuri de inventar de natura imobilizatorilor	6,72	403,84	6,72	0,00	13,44	403,84	0,00	390,40
48	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	114.372,90	369.423,62	46.482,46	0,00	160.855,36	369.423,62	0,00	208.568,26
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	114.372,90	369.423,62	46.482,46	0,00	160.855,36	369.423,62	0,00	208.568,26
496	Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	0,00	315.125,83	0,00	0,00	0,00	315.125,83	0,00	315.125,83
TOTAL CLASA	4 - CONTURI DE TERTI	20.539.086,82	20.093.261,63	1.213.541,83	1.232.848,87	21.752.628,45	21.326.111,50	4.168.288,64	3.731.771,68
51	CONTURI LA BANCII	21.414.323,18	23.531.199,81	1.898.168,76	2.030.667,98	23.412.491,94	25.561.867,79	85.238,78	2.234.614,63
512	Conturi curente la banci	18.465.631,22	18.416.549,34	1.577.347,56	1.541.190,98	20.042.978,78	19.967.740,00	85.238,78	0,00
5121	Conturi la banci in lei	17.924.626,12	17.876.090,56	1.529.250,84	1.492.761,41	19.453.878,98	19.368.851,97	85.024,99	0,00
5124	Conturi la banci in valuta	541.005,10	540.458,78	48.096,72	48.429,25	589.101,82	598.888,03	213,79	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	2.948.691,96	5.114.650,47	420.821,20	489.477,32	3.369.513,16	5.604.127,79	0,00	2.234.614,63

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total suma		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5191	Credite bancare pe termen scurt	2.948.891,90	5.114.650,47	420.821,20	489.477,32	3.369.513,16	5.604.127,79	0,00	2.234.614,63
53	CASA	734.810,56	704.335,86	86.743,03	54.032,03	791.553,59	758.367,89	33.185,70	0,00
531	Casa	672.350,56	641.875,86	52.683,03	49.972,03	725.033,59	691.847,89	33.185,70	0,00
5311	Casa in lei	672.350,56	641.875,86	52.683,03	49.972,03	725.033,59	691.847,89	33.185,70	0,00
532	Alte valori	62.460,00	62.460,00	4.060,00	4.060,00	66.520,00	66.520,00	0,00	0,00
5328	Alte valori	62.460,00	62.460,00	4.060,00	4.060,00	66.520,00	66.520,00	0,00	0,00
54	ACREDITIVE	385.752,00	386.087,06	82.600,71	82.265,65	468.352,71	468.352,71	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	385.752,00	386.087,06	82.600,71	82.265,65	468.352,71	468.352,71	0,00	0,00
58	VIRAMENTE INTERNE	7.787.418,42	7.787.418,42	574.603,84	574.603,95	8.362.022,26	8.362.022,37	0,00	0,11
561	Viramente interne	7.787.418,42	7.787.418,42	574.603,84	574.603,95	8.362.022,26	8.362.022,37	0,00	0,11
TOTAL CLASA	5 - CONTURI DE TREZORERIE	30.322.304,16	32.409.041,15	2.712.116,34	2.741.569,81	33.034.420,50	35.150.610,76	118.424,48	2.234.614,74
60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	1.097.205,75	1.097.205,75	43.260,81	43.260,81	1.140.466,56	1.140.466,56	0,00	0,00
601	Cheltuieli cu materiile prime	598.623,51	598.623,51	1.593,92	1.593,92	600.217,43	600.217,43	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	101.183,66	101.183,66	7.900,15	7.900,15	109.083,81	109.083,81	0,00	0,00
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	6.571,33	6.571,33	0,35	0,35	6.571,68	6.571,68	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibili	56.958,38	56.958,38	5.724,88	5.724,88	62.683,26	62.683,26	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	3.100,12	3.100,12	0,00	0,00	3.100,12	3.100,12	0,00	0,00
6025	Cheltuieli privind semintele si materialele de plantat	2.715,00	2.715,00	0,00	0,00	2.715,00	2.715,00	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	31.838,83	31.838,83	2.174,92	2.174,92	34.013,75	34.013,75	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	14.998,64	14.998,64	0,00	0,00	14.998,64	14.998,64	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	32,00	32,00	32,00	32,00	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	361.668,69	361.668,69	33.138,73	33.138,73	394.807,43	394.807,43	0,00	0,00
6051	Cheltuieli privind consumul de energie	234.915,79	234.915,79	12.812,50	12.812,50	247.728,29	247.728,29	0,00	0,00
6052	Cheltuieli privind consumul de apa	109.945,26	109.945,26	14.432,64	14.432,64	124.377,90	124.377,90	0,00	0,00
607	Cheltuieli privind marfurile	20.731,25	20.731,25	596,01	596,01	21.327,26	21.327,26	0,00	0,00
61	CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	68.854,87	68.854,87	8.645,12	8.645,12	77.499,99	77.499,99	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	30.734,20	30.734,20	624,75	624,75	31.358,95	31.358,95	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	5.285,00	5.285,00	2.438,74	2.438,74	7.724,64	7.724,64	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	32.834,77	32.834,77	5.581,63	5.581,63	38.416,40	38.416,40	0,00	0,00
62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	1.104.885,99	1.104.885,99	39.817,07	39.817,07	1.144.703,06	1.144.703,06	0,00	0,00
621	Cheltuieli cu colaboratori	28.248,00	28.248,00	2.568,00	2.568,00	30.816,00	30.816,00	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	12.168,08	12.168,08	0,00	0,00	12.168,08	12.168,08	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	104.708,10	104.708,10	10.335,83	10.335,83	115.043,93	115.043,93	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	3.962,56	3.962,56	131,71	131,71	4.094,27	4.094,27	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	28.977,68	28.977,68	688,23	688,23	29.665,91	29.665,91	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	15.280,03	15.280,03	1.343,20	1.343,20	16.623,23	16.623,23	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	85.651,11	85.651,11	4.306,26	4.306,26	89.957,37	89.957,37	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	825.890,43	825.890,43	20.443,84	20.443,84	846.334,26	846.334,26	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	740.612,88	740.612,88	0,00	0,00	740.612,88	740.612,88	0,00	0,00
635	Cheletuiei cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	740.612,88	740.612,88	0,00	0,00	740.612,88	740.612,88	0,00	0,00
64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	431.563,00	431.563,00	50.315,00	50.315,00	481.878,00	481.878,00	0,00	0,00
641	Cheletuiei cu salariile personalului	354.817,00	354.817,00	41.596,00	41.596,00	396.413,00	396.413,00	0,00	0,00
642	Cheletuiei cu avantaje in natura si tichetele acordate salariatilor	62.460,00	62.460,00	4.060,00	4.060,00	66.520,00	66.520,00	0,00	0,00
645	Cheletuiei privind asigurarile si protectia sociala	6.009,00	6.009,00	3.700,00	3.700,00	9.709,00	9.709,00	0,00	0,00
6458	Alte cheletuiei privind asigurarile si protectia sociala	6.009,00	6.009,00	3.700,00	3.700,00	9.709,00	9.709,00	0,00	0,00
646	Cheletuiei privind contributia asiguratorie pentru munca	8.277,00	8.277,00	959,00	959,00	9.236,00	9.236,00	0,00	0,00
65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	264.067,62	264.067,62	39.640,05	39.640,05	303.707,67	303.707,67	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	93.498,31	93.498,31	38.907,46	38.907,46	132.405,77	132.405,77	0,00	0,00
658	Alte cheletuiei de exploatare	170.569,31	170.569,31	732,59	732,59	171.301,90	171.301,90	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	41.494,99	41.494,99	453,30	453,30	41.948,29	41.948,29	0,00	0,00
6588	Alte cheletuiei de exploatare	129.074,32	129.074,32	279,29	279,29	129.353,61	129.353,61	0,00	0,00
66	CHELTUIELI FINANCIARE	724.040,16	724.040,16	57.012,74	57.012,74	781.052,90	781.052,90	0,00	0,00
665	Cheletuiei din diferente de curs valutar	25.235,35	25.235,35	594,38	594,38	25.829,73	25.829,73	0,00	0,00
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	25.235,35	25.235,35	594,38	594,38	25.829,73	25.829,73	0,00	0,00
666	Cheletuiei privind dobanzile	698.804,81	698.804,81	56.418,36	56.418,36	755.223,17	755.223,17	0,00	0,00
68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	222.882,72	222.882,72	17.040,07	17.040,07	239.922,79	239.922,79	0,00	0,00
681	Cheletuiei de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	222.882,72	222.882,72	17.040,07	17.040,07	239.922,79	239.922,79	0,00	0,00
6811	Cheletuiei de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	202.745,11	202.745,11	17.040,07	17.040,07	219.785,18	219.785,18	0,00	0,00
6814	Cheletuiei de exploatare privind ajustarile pentru deprecierea activelor circulante	20.137,61	20.137,61	0,00	0,00	20.137,61	20.137,61	0,00	0,00
69	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	327.554,00	327.554,00	78.114,00	78.114,00	405.668,00	405.668,00	0,00	0,00
691	Cheletuiei cu impozitul pe profit	327.554,00	327.554,00	78.114,00	78.114,00	405.668,00	405.668,00	0,00	0,00
TOTAL CLASA	6 - CONTURI DE CHELTUIELI	4.981.666,99	4.981.666,99	333.844,86	333.844,86	5.315.511,85	5.315.511,85	0,00	0,00
70	CIFRA DE AFACERI NETA	5.344.376,61	5.344.376,61	463.197,08	463.197,08	5.807.573,69	5.807.573,69	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, localii de gestiune si chiri	4.594.549,15	4.594.549,15	397.125,84	397.125,84	4.991.674,98	4.991.674,98	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	30.427,82	30.427,82	1.064,84	1.064,84	32.392,66	32.392,66	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	719.399,65	719.399,65	64.106,60	64.106,60	783.506,25	783.506,25	0,00	0,00
71	VENITURI AFERENTE COSTULUI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	1.492.263,77	1.492.263,77	23.316,16	23.316,16	1.515.579,93	1.515.579,93	0,00	0,00
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	1.492.263,77	1.492.263,77	23.316,16	23.316,16	1.515.579,93	1.515.579,93	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
72	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI	7.272,94	7.272,94	1.457,21	1.457,21	8.730,15	8.730,15	0,00	0,00
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	7.272,94	7.272,94	0,00	0,00	7.272,94	7.272,94	0,00	0,00
725	Venituri din productia de investitii imobiliare	0,00	0,00	1.457,21	1.457,21	1.457,21	1.457,21	0,00	0,00
74	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	54.087,47	54.087,47	5.100,77	5.100,77	59.188,24	59.188,24	0,00	0,00
741	Venituri din subventii de exploatare	54.087,47	54.087,47	5.100,77	5.100,77	59.188,24	59.188,24	0,00	0,00
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
7416	Venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare	36.087,47	36.087,47	5.100,77	5.100,77	41.188,24	41.188,24	0,00	0,00
75	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	237.036,48	237.036,48	-12.596,77	-12.596,77	224.439,71	224.439,71	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	237.036,48	237.036,48	-12.596,77	-12.596,77	224.439,71	224.439,71	0,00	0,00
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	-4.121,74	-4.121,74	0,00	0,00	-4.121,74	-4.121,74	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	241.158,22	241.158,22	109,13	109,13	241.267,35	241.267,35	0,00	0,00
76	VENITURI FINANCIARE	5.082,78	5.082,78	0,41	0,41	5.083,19	5.083,19	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	5.077,42	5.077,42	0,00	0,00	5.077,42	5.077,42	0,00	0,00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	5.077,42	5.077,42	0,00	0,00	5.077,42	5.077,42	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	5,36	5,36	0,41	0,41	5,77	5,77	0,00	0,00
78	VENITURI DIN PROVIZIOANE SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	114.372,90	114.372,90	46.482,46	46.482,46	160.855,36	160.855,36	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	114.372,90	114.372,90	46.482,46	46.482,46	160.855,36	160.855,36	0,00	0,00
7814	Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	114.372,90	114.372,90	46.482,46	46.482,46	160.855,36	160.855,36	0,00	0,00
TOTAL CLASA	7 - CONTURI DE VENITURI	7.254.492,95	7.254.492,95	526.957,32	526.957,32	7.781.450,27	7.781.450,27	0,00	0,00
	TOTAL BALANTA	137.159.973,18	137.159.973,17	5.564.394,78	5.564.394,78	142.724.367,96	142.724.367,96	69.820.930,74	69.820.930,74

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



Director,

Nume METAL-LEMN SA

societate:

Cod fiscal: RO2319619

Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet
Dolj, Romania

Nr. Reg. J16/1396/1991

Com:

31.12.2023

NOTA 1

Nr	Denumire	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de			
		Sold la inceputul exercitiului	Cresteri ***)	Cedari, transferuri si alte	Sold la sfarsitul exercitiului	Sold la inceputul exercitiului	Ajustari inregistrate in cursul	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
1	Imobilizari necorporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Cheltuieli de constituire si cheltuieli de demontare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Alte imobilizari	19,582.00	0.00	0.00	19,582.00	19,582.00	0.00	0.00	19,582.00
4	Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	TOTAL	19,582.00	0.00	0.00	19,582.00	19,582.00	0.00	0.00	19,582.00
6	Imobilizari corporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Terenuri	40,234,117.00	0.00	0.00	40,234,117.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Constructii	8,439,560.00	487,026.00	0.00	8,926,586.00	6,056,373.00	124,627.00	0.00	6,181,000.00
9	Instalatii tehnice si masini	2,461,041.00	3,361.00	77,623.00	2,386,779.00	2,324,230.00	38,210.00	77,623.00	2,284,817.00
10	Alte instalatii, utilaje si mobilier	92,086.00	6,017.00	0.00	98,103.00	64,327.00	2,975.00	0.00	67,302.00
11	Avansuri si imobilizari corporale in curs	2,475,249.00	7,273.00	59,989.00	2,422,533.00		0.00		0.00
12	TOTAL	53,702,053.00	503,677.00	137,612.00	54,068,118.00	8,444,930.00	165,812.00	77,623.00	8,533,119.00
13	Imobilizari financiare	187,490.00	0.00	187,490.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	53,909,125.00	503,677.00	325,102.00	54,087,700.00	8,444,930.00	165,812.00	77,623.00	8,552,701.00

Actiunile immobilizate sunt prezentate mai sus separat la valoarea bruta, separat deprecierile si amortizarea, iar in bilant la valoarea bruta, mai putin amortizarea immobilizarilor corporale au fost reevaluate conform reglementarilor legale, inclusiv HG 403/2000. La 31.12.2012 a fost efectuata reevaluarea activelor immobilizate din grupul „Constructii” iar pentru terenuri ultima reevaluare a fost efectuata la data de 31.12.2010. Costurile cu reparatiile si intretinerea immobilizarilor corporale au fost incluse in costuri in perioada in care au fost efectuate. Societatea are constituite ipotecii si sechestrul pentru urmatoarele: Ipotecă imobiliară subsecventă asupra imobilului compus din teren in suprafata de 2.925 mp cu cladirile aferente C1-C4 situat in Craiova, Bulevardul Decebal nr. 85, inregistrat in Cartea Funciara nr.201252.

- imobilul situat in Mun. Craiova, Bulevardul Decebal, nr. 85, județul Dolj, inregistrat in Cartea Funciara nr. 218755 a mun. Craiova (CF vechi 48888), compus din teren intravilan, categoria curți construcții in suprafata de 909 mp identificat cu nr. cadastral 7026/8 și construcțiile industriale si edilitare C25 – pompa PSI cu suprafata de 74mp, având nr. cadastral 7026/8-C25, C30 – clădire pompa apa cu suprafata de 44mp având nr. cadastral 7026/8-C30, C180 – rezervor PSI cu suprafata de 130mp, având nr. cadastral 7026/8 -C180, C181 – rezervor apa in suprafata de 80mp, având nr. cadastral 7026/8 -C181 si C182 –platformă betonată in suprafata de 199mp, având nr. cadastral 7026/8-C182

- imobilul – proprietatea societății situat in Craiova, Bdul Decebal, nr. 85, et. 2, Ap. Corp 3, Jud Dolj, inregistrat in CF nr. 214760 a localității Craiova, având nr. Cadastral 214760-C12-U3, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei părți indivize din părțile comune și asupra cotei părți indivize din terenul aferent care prin natura sau destinația lor sunt in folosința comună a tuturor proprietarilor, identificate prin nr. cad. 214760, inregistrate in Cartea funciara nr. 214760 a localității Craiova aferente construcției C12.1 Teren situat in intravilan in suprafata totală de 4.038mp, cu nr. cadastral 214758 și construcțiile identificat cu nr. cadastral 214758 –C25, situat in municipiul Craiova, Bulevardul Decebal nr.85, jud. Dolj

Imobilul situat in intravilanul municipiului Craiova, Bulevardul Decebal numărul 85, județul Dolj, compus din teren in suprafata de 7.990 (șaptesimionousatenouzece) metri pătrați, împreună cu construcția edificată pe acesta, identificat cu numărul cadastral 214761, respectiv 214761-C11, fiind instabulat in Cartea Funciara numărul 214761 a localității Craiova

Imobilul situat in loc. Craiova, bdul Decebal, nr. 85, județul Dolj, identificat cu nr. cadastral 214758 și inregistrat in Cartea Funciara (numită in continuare “CF”) individuală a localității Craiova, nr. 214758.

-Imobil situat in Drobeta Turnu Severin , str Cemetiului , nr 11 B, Jud. Mehedinti compus din:

Constructii:

C10-sediu administrativ P+2E Sed -528,48, Su 434,15 mp, CF 51804, NR CADASTRAL 1154/1/3, (nr cf vechi 1843) a localitatii Drobeta Turnu Severin

C6-concasor Sed 16 mp ,Su-11,36 mp, C 7-Sopron Sed -231 mp , Su 231 mp,C8 -magazie materiale Sed-219,61 mp, Su -202,70 mp,C9-cantar și cabina cantar Sed-18.92 mp, 13,89 mp, nr CAD 1154/2, CF NR 51365(NR CF VECHI 2224) a localitatii Drobeta Turnu Severin

C9-BASCULA CANTAR Sed-18.92 mp, 13,89 mp, NR CAD 1154/3, NR CARTE FUNCIARA 50261 (nr vechi CF 2225) a localitatii Drobeta Turnu Severin

C4- turnatorie Sed -2353 mp,Su -2243 mp, nr CAD 1157/1/2, CARTE FUNCIARA NR 51805 a localitatii Drobeta Turnu Severin

C1-sopron Su-17,22 mp, C2 sala convertoare-Sed-118,43 mp,au -97,28 mp, C3 Sopron combustibil Sed -33 mp , su 33 mp, C5-atelier strungarie scd-290.04 mp, Su-219.47 mp, NR CAD 1154/1/1, NR CARTE FUNCIARA 51363, (nr carte funciara vechi 1843) a localitatii Drobeta Turnu SeverinTeren intravilan:

suprafata de 272 mp ,cu nr cadastral 1154/1/3 ,CF nr 51804 a localitatii Drobeta Turnu Severin

suprafata de 4029 mp ,cu nr cadastral 1154/2,CF nr 51365(nr CF vechi 2224) a localitatii Drobeta Turnu Severin

suprafata de 224 mp ,cu nr cadastral 1154/3,CF 50261 a localitatii Drobeta Turnu Severin

suprafata de 2354 mp ,cu nr cadastral 1154/1/1, CF 51805 a localitatii Drobeta Turnu Severin

suprafata de 2575 mp ,cu nr cadastral 1154/1/1, CF 51363 a localitatii Drobeta Turnu Severin (nr CF vechi 1843).

Imobilul situat in loc. Craiova, bdul Decebal, nr. 85, etaj 1, ap. Corp 2, județul Dolj, compus din Corpul nr. 2, având o suprafata utilă de 5178,78mp (cincimiiunastășaptezeceșopt,78)mp, fiind compus dintr-o hală, 2 încăperi și grup sanitar, identificat cu număr cadastral 214760-C12-U2 și inregistrat in Cartea Funciara nr. 214760-C12-U2 a loc. Craiova, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei părți indivize din părțile comune de 31180/119956 din 1199,56 mp (unaprezecemiiinoudzeceșinouămp) din părțile comune, care prin natura sau destinația lor sunt in folosință comună a tuturor proprietarilor și asupra cotei părți indivize de 155441/598000 din terenul aferent in suprafata totală de 6.622 mp (șasesimiișasesuteșouăzeceșidouămp), categoria curți construcții, identificat cu număr cadastral 214760, inregistrat in Cartea Funciara nr. 214760 a localității Craiova

- Construcție (corpul 4), situată la etajul 3, bld. Decebal, nr. 85, Craiova, județul Dolj, compusă dintr-o hală, 2 încăperi și grup sanitar, având o suprafata utilă de 5179,47mp (cincimiiunastășaptezeceșinouă,47)mp, identificată cu nr. cadastral 214760-C12-U4 și inregistrat in Cartea Funciara nr. 214760-C12-U4 a loc. Craiova, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei parte indivize din părțile comune de 31185/119956 din 1199,56 mp(unaprezecemiiinoudzeceșinouămp) din măsurătoare, categoria curți construcții și asupra cotei parte indivize de 155461/598000 din terenul aferent, care prin natura sau destinația lor sunt in folosință comună a tuturor proprietarilor, identificate cu număr cadastral 214760, inregistrat in Cartea Funciara nr. 214760, a localității Craiova

Amortizarea immobilizarilor corporale este calculata conform metodei liniare.

Immobilizarile in curs sunt prezentate la cost de achiziție, mai puțin ajustările pentru depreciere.

Cheltuieli de cercetare dezvoltare

La 31.12.2021, societatea nu are inregistrate cheltuieli de cercetare dezvoltare capitalizate.

Administrator,

Numele si prenumele:



Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele:

STUPARU CONSTANTINA

Calitate:

DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Stuparu Constantina".

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

31.12.2023

Nr	Destinatia	SUMA
1	PROFIT NET DE REPARTIZAT	2.465.714.65
2	rezerva legala	143.569.00
3	acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	0.00
4	dividende de platit	0.00
5	alte rezerve	0.00
6	PROFIT NEREPARTIZAT	2.322.145.65

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura

Stampila unitati



STUPARU CONSTANTINA
DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in

Nume societate: METAL-LEMN SA
 Cod fiscal: RO2319619
 Adresa: Str. B-dul DECEBAL, 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
 Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

Nr	Denumire	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		1	in cont 2	din cont 3	4 = 1+2-3
1	PROVIZIOANE	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Provizioane pentru litigii	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Provizioane pentru garantii acordate clientilor	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Provizioane pentru restructurare	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	0,00	0,00	0,00
7	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	31.290,00	0,00	0,00	31.290,00
9	Ajustari pentru deprecierea materialelor	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ajustari pentru deprecierea productiei in curs de executie	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Ajustari pentru deprecierea produselor	95.509,00	0,00	0,00	95.509,00
12	Ajustari pentru deprecierea stocurilor afiate la terti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
13	Ajustari pentru deprecierea activelor biologice de natura stocurilor	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Ajustari pentru deprecierea marfurilor	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	0,00	0,00	0,00	0,00
16	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	349.286,00	20.138,00	160.855,00	208.569,00
18	Ajustari pentru deprecierea creantelor - decontari in cadrul grupului si cu actionarii/asociatii	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	315.126,00	0,00	0,00	315.126,00
20	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Ajustari pentru pierderea de valoare a actiunilor detinute la entitatile afiliate	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ajustari pentru pierderea de valoare a obligatiunilor emise si rascumparate	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Ajustari pentru pierderea de valoare a obligatiunilor	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ajustari pentru pierderea de valoare a altor investitii pe termen scurt si creante asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

nota 4

Nr	31.12.2023 Denumire	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
1	Cifra de afaceri neta	5,418,022.00	5,807,574.00
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	4,118,251.00	3,967,935.00
3	Cheltuielile activitatii de baza	4,118,251.00	3,967,935.00
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	0.00	0.00
5	Cheltuielile indirecte de productie	0.00	0.00
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	1,300,371.00	1,839,639.00
7	Cheltuielile de desfacere	0.00	0.00
8	Cheltuii generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0.00	0.00
9	Productia neteterminata (711 creditor)	1,628,731.00	1,515,356.00
10	Productia din imobilizari proprii	98,996.00	8,730.00
11	Alte venituri din exploatare	228,375.00	283,628.00
12	Rezultatul din exploatare	3,256,481.00	3,647,353.00

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura

Stampila unitati



Intocmit,

Numele si: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
 Cod fiscal: RO2319619
 Adresa: Str. B-dul DECEBAL: 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
 Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

31.12.2023

NOTA 5

Nr	Denumire	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		1=2+3	sub 1 an 2	peste 1 an 3
1	I.CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE	44,000.00	44,000.00	0.00
2	Furnizori-debitori pt.prestari servicii	141,170.00	141,170.00	0.00
3	Cienti	783,701.00	783,701.00	0.00
4	Creante personal si asigurari sociale	2,250.00	2,250.00	0.00
5	Impozit pe profit	0.00		0.00
6	Taxa pe valoarea adaugata	0.00		0.00
7	Alte creante cu statul si instituti publice	0.00		0.00
8	Decontari din operatii in participatie	0.00		0.00
9	Debitori diversi	1,515,765.00	1,515,765.00	0.00
10	II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL	2,442,886.00	2,442,886.00	0.00
11	III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR	-523,694.09	-523,694.09	0.00
12	IV. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	15,441.00	15,441.00	0.00
13	TOTAL CREANTE	1,978,632.91	1,978,632.91	0.00

Nr	Denumire	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate		
		1=2+3+4	sub 1 an 2	1-5 ani 3	peste 5 ani 4
14	Datorii	0.00			0.00
15	Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	0.00			0.00
16	Credite bancare pe termen lung si mediu	3,591,266.00	1,803,339.00	1,787,917.00	0.00
17	Credite pe termen scurt	2,234,615.00	2,234,615.00		0.00
18	Dobânzi	0.00			0.00
19	Alte imprumuturi si datorii financiare	525,536.00	175,901.00	349,635.00	0.00
20	I. Datorii financiare	0.00			0.00
21	Furnizori-total	430,118.00	430,118.00		0.00
22	Cienti creditori	58,893.00	58,893.00		0.00
23	Datorii fata de bugetul asiguratorilor sociale	287,572.00	95,287.00	192,285.00	0.00
24	Datorii fata de bugetele fondurilor speciale	0.00			0.00
25	Datorii fata de bugetul de stat	93,908.00	11,090.00	82,818.00	0.00
26	Impozit pe profit	864,670.00	279,301.00	585,369.00	0.00
27	Taxa pe valoare adaugata	869,145.00	313,656.00	555,489.00	0.00
28	Creditori diversi	140,421.00	140,421.00		0.00
29	Datorii fata de alti creditori	33,685.00	33,685.00		0.00
30	II. Alte datorii	0.00			0.00
31	III. Venituri inregistrate in avans	214,244.00	214,244.00		0.00
32	TOTAL DATORII	9,344,063.00	5,790,550.00	3,553,513.00	0.00

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura
 Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Doj, Romania
Nr. Reg: J16/1396/1991
Com:

Nota 6
31.12.2023

Principii, politici si metode contabile

Imobilizarile corporale sunt incluse in situatiile financiare la valoarea reevaluada, mai putin amortizarea.
Stocurile de materiale sunt evaluate la costul de achizitie, mai putin ajustarile pentru depreciere.
Stocurile de materii prime si materiale curente sunt evidentiate prin metoda FIFO.
Produsele finite sunt inregistrate in contabilitate la costul efectiv de productie.
In exercitiul financiar 2023 , amortizarea a fost calculata conform metodei liniare.

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg: J16/1396/1991
Com:

Nota 7
31.12.2023

Actiuni si obligatiuni

- | | |
|---|------------------|
| - Capital social subscris | 7.725.454,5 lei; |
| - Actiuni nominative cu valoarea nominala de 8.5lei/actiune | 908.877 actiuni; |
| - Actiuni rascumparabile | 0 actiuni. |
| - In exercitiul financiar 2023 nu au fost emise actiuni. | |
| - Pana la 31.12.2023 nu au fost emise obligatiuni, | |

Administrator,

Numele si
prenumele:

MITRACHE GIGI

Semnatura
Stampila
unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele:

STUPARU CONSTANTINA

Calitate:

DIRECTOR ECONOMIC

:
Semnatura

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Stuparu Constantina.

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg: J16/1396/1991
Com:

Nota 8

31.12.2023

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

a) salarizarea administratorilor:

- s-a facut conform hotararii Adunarii Generale a Actionarilor;
- nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori;
- au fost acordate avansuri presedintelui Consiliului de Administratie;
- nu exista obligatii de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele directorilor si administratorilor;

b) salariatii:

numarul mediu 31.12.2023	= 11
numarul mediu muncitori necalificati	= 2
numarul mediu muncitori calificati	= 1
numarul mediu personal cu studii superioare	= 6
numarul mediu alte categorii de personal	= 2
salarii aferente exercitiului 2023	= 396413

Administrator,

Numele si prenumele:

MITRACHE GIGI

Semnatura
Stampila
unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele:

STUPARU CONSTANTINA

Calitate:

DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Stuparu Constantina.

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

ANEXA 9 LA BILANT 31.12.2023

Nr	Denumire	-lei-
1	INDICATORI DE LICHIDITATE	0.00
2	Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	2.31
3	Indicatorul lichiditatii imediate (Active curente – Stocuri)/Datorii curente	0.35
4	INDICATORI DE RISC	0.00
5	Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Capital propriu)*100	8.13
6	Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/ Capital angajat)/100	10.36
7	Indicatorul privind dobanda (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit)/Cheltuieli cu dobanda	4.68
8	INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)	0.00
9	Viteza de rotatie a stocurilor (Costul vanzarilor/Stoc mediu)	0.01
10	Numarul de zile de stocare (Stoc mediu/ Costul vanzarilor) x365	831.86
11	Viteza de rotatie a debitelor clienti (Sold mediu client/Cifra de afaceri)*365	95.53
12	Viteza de rotatie a debitelor clienti (Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri)*365	34.50
13	Viteza de rotatie a activvelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	0.12
14	Viteza de rotatie a activelor totale (Cifra de afaceri/Total active)	0.09
15	INDICATORI DE PROFITABILITATE	0.00
16	Rentabilitatea capitalului angajat (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/ Capital angajat) x100	0.06
17	Marja bruta din vanzari (Profit brut/Cifra de afaceri) x100	49.44

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

A handwritten blue ink signature of Stuparu Constantina.

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg: J16/1396/1991
Com:

Nota 10
31.12.2023

Alte informatii

- A) Informatii cu privire la prezentarea societatii:
- SC METAL LEMN SA este societate pe actiuni;
- Este infiintata in Romania prin HG 1176/02.11.1990;
- Are sediul social in Craiova, Bvd-ul Decebal nr. 85.
- B) Informatii privind relatiile societatii cu filiale, intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice:
SC METAL LEMN SA nu are filiale si nu detine titluri de participare.
- C) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina:
- Cursul valutar comunicat de BNR la 31.12.2023 (4.9746 lei/euro)
- D) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- In anul 2023 societatea a inregistrat impozit pe profit in valoare de 405.668 lei.
- E) Cifra de afaceri in suma de 5.807.574 lei este obtinuta cu preponderenta din activitatea de inchirieri spatii.
- F) Onorariile platite auditorilor: 5.000 lei.
- G) Explicatii despre natura si valoarea :
-veniturilor inregistrate in avans:
suma de 214.240,68 reprezinta uzufruct ROMPETROL pe perioada 01.01.2024-30.09.2024

-cheltuielilor inregistrate in avans:
suma de 928,19 lei abonament CIEL
suma de 4.864,6 lei ipoteca FIRST BANK
suma de 402,6 lei abonament CERTSIGN
suma de 1.836,4 lei abonament COMISION INTESA
suma de 5.833,35 comision ACORDARE credit FIRST
suma de 142,85 abonament GDS
suma de 1.433,33 comision ACORDARE credit FIRST
- H) In anul 2023 s-au achitat rate de leasing in valoare de 185.984 lei.
- I) Efecte comerciale scontate neajunse la scadenta
-nu este cazul
- J) Angajamente acordate:
- nu este cazul.
- K) Angajamente primite:
- nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura
Stampila
unitati



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Stuparu Constantina.



METAL-LEMN SA

Craiova, Romania
Cod 200621, Bd. Decebal nr. 85
CUI 2319619
J16/1396/1991, EUID: ROONRC. J16/1396/1991
Capital social subscris și vărsat: 7.725.454,5 RON
Certificare ISO 9001:2015
Tel. 0251/439087
Fax 0251/439042
E-mail:metallemnraiova@yahoo.com

HOTĂRÂREA

Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1 din 21.03.2024

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) societății METAL-LEMN S.A., convocată și întrunită statutar la a doua convocare din data de 21.03.2024, ora 14⁰⁰, la sediul societății, cu un cvorum de 88,0314% din capitalul social, în baza prevederilor actului constitutiv și ale legislației române aplicabile, a hotărât următoarele:

1. Aprobarea situațiilor financiare ale exercițiului financiar aferent anului 2023 pe baza discuțiilor în Adunarea Generală și a rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație și de auditorul financiar;
2. Aprobarea propunerii de nedistribuire a profitului aferent exercițiului financiar 2023 după constituirea rezervei legale, conform situațiilor financiare 2023;
3. Se prorogă acest punct de pe ordinea de zi privind descărcarea de gestiune pentru următoarea convocare AGOA, întrucât acționarii prezenți reprezentând 88,0314% din capitalul social se abțin, fiind incidente prev. pct. 1 ale Art. 126 din Legea societăților nr. 31/1990;
4. Aprobarea cu unanimitate de voturi prezente a bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2024;
5. Aprobarea prelungirii liniei de credit în suma de 250.000 lei (douasutecincizecimiilei) contractată de societate de la Banca Comerciala Intesa SanPaolo Romania S.A. pe o perioadă de 12 luni, precum și încheierea de acte aditionale la Contractul de credit nr. 1920PJ/28.06.2019, cu menținerea garanțiilor mobiliare și imobiliare acordate inițial și/s-au modificarea acestora, confom deciziei Băncii;
6. Aprobarea acordării împuternicirii dlui. Mitrache Gigi în calitate de administrator al societății, cu posibilitatea de substituie, pentru a semna în numele și pentru societate contractul si/sau actul adițional la Contractul de credit nr. 1920PJ/28.06.2019 menționat la pct. 5 de mai sus, precum și semnarea oricăror acte/documente necesare în legătură cu acesta;
7. Se aprobă prin vot secret, reînnoirea mandatului membrilor Consiliului de Administrație pe o perioadă de 4 ani, în următoarea componență :

I. Mitrache Gigi având profesia de inginer



METAL-LEMN SA

Craiova, Romania
Cod 200621, Bd. Decebal nr. 85
CUI 2319619
J16/1396/1991, EUID: ROONRC, J16/1396/1991
Capital social subscris și vărsat: 7.725.454,5 RON
Certificare ISO 9001:2015
Tel. 0251/439087
Fax 0251/439042
E-mail:metallelemnrcraiova@yahoo.com

2. Mihai Marin având profesia de inginer

3. Răducu-Emil Buziernescu având profesia de economist

Se aprobă indemnizația lunară netă la nivelul sumei de 500 lei/membru.

8. Aprobarea prin vot secret privind desemnarea auditorului financiar, societatea **AUDITEX S.R.L.** cu sediul în Craiova, str. Pui de Lei, nr. 8, jud. Dolj, înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J16/104/2001, CUI 13765315, înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA328, reprezentată legal de Andrei Marcu și se fixează durata minimă de 1 an de zile a contractului de audit;

9. Aprobarea datei de 09.04.2024, ca Data de Inregistrare, conform prevederilor Art. 106 coroborat cu Art. 87 alin. (1) din *Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață*, pentru identificarea acționarilor asupra carora se răsfrânge hotărârea adoptată în prezenta Adunare Generală Ordinară a Acționarilor și aprobarea datei de 08.04.2024, ca Ex-Date, în conformitate cu prevederile *Art. 2 alin. (2) lit. l) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018*;

10. Aprobarea împuternicirii dlui. Mitrache Gigi-Președinte al Consiliului de Administrație și Director General al Societății, cu posibilitatea de substituție, pentru a efectua și/sau semna și/sau executa în numele Societății și/sau al acționarilor Societății toate actele și a realiza toate formalitățile prevăzute de lege pentru a duce la îndeplinire Hotărârea prezentei Adunării Generale Ordinară a Acționarilor.

Prezenta hotărâre a fost întocmită și semnată astăzi 21.03.2024, la sediul societății METAL- LEMN S.A., în 3(trei) exemplare originale.

Președintele Consiliului de Administrație,

Mitrache Gigi

SC METAL LEMN SA
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru activitatea desfasurata
in anul 2023

SC METAL LEMN SA este o societate pe actiuni cu un capital social de 7.725.454,5 lei si reprezinta 908.877 actiuni cu o valoare nominala de 8,5lei/actiune.

Sediul social: localitatea Craiova, Bvd-ul Decebal, nr 85.

Structura sintetica consolidata a actionariatului se prezinta astfel:

MITRACHE GIGI 88.0314% reprezentand 800.097 actiuni

PERS FIZICE 6.3887% reprezentand 58.065 actiuni

PERS JURIDICE 5,58% reprezentand 50.715 actiuni

SC METAL LEMN SA a fost administrata in anul 2023 de un consiliu de administratie format din 3 membri:

MITRACHE GIGI presedinte

MIHAI MARIN membru

BUZIERNESCU RADUCU EMIL membru

Numarul mediu de personal in anul 2023 a fost de 11 salariati cu urmatoarea structura:

Numarul mediu de muncitori necalificati = 2

Numarul mediu de muncitori calificati = 1

Numarul mediu de personal cu studii superioare = 6

Numarul mediu de alte categorii =2

In anul 2022 SC METAL LEMN SA Craiova a desfasurat activitate de inchirieri spatii realizand urmasorii indicatori :

- venituri totale	- 7.620.371 lei;
- cheltuieli totale	- 4.748.988 lei;
- profit brut	- 2.871.383 lei;
- impozit pe profit	- 405.668 lei;
- profit net	- 2.465.715 lei.

Activitatea desfasurata in anul 2023 are ca rezultat profit contabil in valoare de 2.465.714,65 lei
Din profitul obtinut s-a constituit rezerva legala in suma de 143.569 lei iar restul de 2.322.145,65 este propus sa ramana nerepartizat, la dispozitia societatii.

Analizand comparativ cu anul 2022, structura rezultatului financiar se prezinta astfel:

ACTIVITATEA DE	2022	2023	2023/2022(%)
EXPLOATARE			
VENITURI	7.374.732	7.615.288	103.26%
CHELTUIELI	4.118.251	3.967.935	96.35
PROFIT/PIERDERE	3.256.481	3.647.353	112
%cheltuieli/venituri	55.84	52.1	
ACTIVITATEA FINANCIARA			
VENITURI	17.965	5.083	28.29
CHELTUIELI	658.606	781.053	118.59
PROFIT/PIERDERE	-640641	-775970	

Activitatea de exploatare realizeaza profitul obtinut in anul 2023.

Veniturile obtinute in activitatea de exploatare ,comparativ cu anul 2022 au urmatoarea structura:

CATEGORIE VENITURI	2022	2023	2023/2022 (%)
Venituri din vanzarea de produse finite executarea de lucrari si utilitati facturate	478.410	783.506	163,77
Venituri din vanzari marfuri	147.774	32.392	21,92
Venituri din chirii	4.792.438	4.991.675	104,16
Venituri din productia de imobilizari	98.996	8.730	8,82
Alte venituri din exploatare	217.610	224.440	103,14
Venituri din subventii de exploatare	10.765	59.188	549,8
Venituri din productia stocata	1.628.739	1.515.356	93,03
TOTAL	7.374.732	7.615.288	103,26

Din datele prezentate rezulta ca veniturile din chirii au inregistrat o crestere de 4.16% fata de anul 2022 .

Ponderea detinuta de fiecare categorie de cheltuieli in total cheltuieli inregistrate in activitatea de exploatare (pentru comparatie se folosesc indicatori ai anului 2022 se prezinta astfel:

INDICATORI	2022	%	2023	%
Materii prime	654.782	15,9	600.217	15,13
Materiale consumabile, ob inventar	101.051	2,45	109.083	2,75
Energie ,gaze apa	180.473	4,38	394.807	9,95
Marfuri	41.420	1	21.327	0,54
TOTAL CHELTUIELI MATERIALE	977.727	23,74	1.125.434	28,36
Salarii	346.743	8,41	462.933	11,67
Asigurari si protectie sociala	13.008	0,3	18.945	0,48
TOTAL CHELTUIELI CU PERSONALUL	359.751	8,73	481.878	12,14
Lucrari si servicii	1.434.216	34,82	1.222.203	30,8
Impozite si taxe	710.018	17,24	740.613	18,66
Amortizare	238.112	5,78	219.785	5,54
Provizioane	192.782	4,68	-8.312	-0,2
Alte cheltuieli de exploatare	205.645	4,99	171.302	4,32
TOTAL CHELTUIELI	4.118.251	100	3.967.935	100

Fata de anul 2022 cheltuielile de exploatare in anul 2023 au scazut cu 3,66 %.

La finele exercitiului financiar 2023 societatea inregistreaza o cifra de afaceri neta in valoare de 5.807.573,69 lei inregistrand o crestere cu 10,7 fata de 2022.

Ponderea cea mai mare in realizarea acestei cifre ,o au veniturile din chirii ,respectiv 85,95 %.

La 31.12.2023 ,societatea inregistreaza clienti neincasati in valoare de 783.700 lei dupa cum urmeaza:

Clienti = 606.537 lei

Clienti incerti = 172.225 lei.

Mentionam ca au fost scoase din evidenta creante in valoare de 13.405 lei, s a creat provizion pentru creantele incerte in suma de 20.138 lei si s-a reluat la venituri , provizion in valoare de 160.855,36 lei.

Datoriile societatii sunt in suma de 9.344.063 lei, principalele obligatii prezentandu-se astfel:

	2022	2023
Imprumuturi leasing	699.882	525.536
Furnizori	540.201	430.118
Cienti creditor	64.635	58.893
Credit banci TL	4.923.507	3.591.256
Credit banci TS	2.172.838	2.234.615
Alte datorii din care:	2.141.885	2.247.972
CAS angajati	205.155	206.580
CASS angajat	80.574	81.283
Impozit salarii	44.066	46.606
TVA	721.721	869.145
Impozit profit	847.058	864.670
CAM	13.596	14.708
Creditori diversi	145.182	140.421
Alte impozite si taxe	40.467	24.559

In exercitiul financiar aferent anului 2023 au fost contractate credite in valoare de 700.000lei.

Mentionam faptul ca – datorita incadrarii in categoria entități mici, conform art. 491 (alin. 1) din OMFP 1802/2014 - pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, societatea noastra nu este obligata sa prezinte o analiza ce cuprinde indicatori-cheie de performanță financiari, nefinanciari relevanți (unde este cazul) pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal, iar in prezentarea analizei, raportul administratorilor nu trebuie sa conțină, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare

Societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului.



S.C. AUDITEX S.R.L. – Craiova, str. Pui de Lei, nr.8, jud.Dofj – Capital social : 1000 lei
Nr. ORC : J 16/104/2001 ; C.I.F. 13765315 ; Tel./ mobil:0724227930 ;
E-mail:andreiaudit@yahoo.com

Destinatar :

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR S.C. METAL LEMN S.A.

RAPORT DE AUDIT STATUTAR AL SITUATIILOR FINANCIARE LA DATA DE 31.12.2023

OPINIE

1. Am auditat situatiile financiare ale firmei S.C. METAL LEMN S.A. care cuprind bilantul prescurtat la data de 31 decembrie 2023, contul de profit si pierdere, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, date informative, situatia activelor imobilizate si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative, numerotate de la 1 la 10.

2. Situatiile financiare mentionate se refera la:

Total capitaluri :	50.631.355 lei
Capital subscris :	7.725.455 lei
Rezultatul net al exercitiului financiar- profit :	2.465.715 lei

3. In opinia noastra, cu exceptia efectelor aspectului descris in paragraful „ **Baza pentru opinia cu rezerve**„, situatiile financiare prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a firmei S.C. METAL LEMN S.A. la 31 decembrie 2023 si performanta sa financiara si fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

4. Baza pentru opinia cu rezerve

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea „ Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru.



Suntem independenti fata de Societate, Auditorul nu a participat la inventarierea patrimoniului societatii la data de 31.12.2023. Din aceste considerente, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru contabili, conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania, ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte.

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

Opinia auditorului este „ **opinie cu rezerve**”.

Evidentierea unor aspecte

Fara a exprima si alte rezerve, consideram necesar sa atragem atentia asupra urmatoarele aspecte:

Din analiza bilantului prescurtat la data de 31.12.2023 activele imobilizate sunt in suma de 46.780.243 lei care sunt reprezentate in totalitate de imobiliarile corporale .

Totalul activelor circulante este in suma de 13.394.368 lei, din care ponderea cea mai mare o detin activele circulante de natura stocuri in suma de 11.356.751 lei, creantele in suma de 1.919.193 lei si disponibilul in casa si conturi la banci in suma de 118.424 lei.

Din totalul creantelor in suma de 1.919.193 lei ponderea cea mai mare o detin clientii in suma de 778.762,51 lei din care 172.225,51 lei clienti incerti sau in litigiu si debitorii diversi in suma de 1.515.765,47 lei.

Totalul creantelor este influentat de soldul conturilor 491, 495 si 496 care se scad.

In ceea ce privesc datoriile totalul acestora la data de 31.12.2023 este de 9.344.063lei, din care cu termen de exigibilitate sub un an datorii in suma de 5.790.550 lei si 3.553.513 lei datorii cu termen de exigibilitate cuprins intre 1-5 ani.

Din totalul datoriilor ponderea cea mai mare o au creditele bancare pe termen lung in suma de 3.591.256,48 lei, alte imprumuturi si datorii asimilate in suma de 525.536.50 lei, datoriile catre furnizori in suma totala de 434.178,04 lei, clienti creditorii in suma de 58.893,09 lei, datorii catre bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale in suma de 2.187.590,83 lei (302.280 lei-asigurari sociale , protectia sociala si conturi asimilate 1.885.310,83 lei- datorii catre bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate) si creditorii diversi suma de 140.421,38 lei.



Alte informatii-Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii.

Acele informatii cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, **NU EXPRIMAM NICI UN FEL DE CONCLUZIE DE ASIGURARE CU PRIVIRE LA ACESTEA.**

In ceea ce priveste Raportul administratorului , am citit si raportam ca in opinia noastra, acesta a fost intocmit , in toate aspectele semnificative conform reglementarilor contabile OMFP 1802/2014 si este in concordanta , in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare.

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

In conformitate cu cerintele Standardelor Internationale de Raportare Financiara, noi am citit raportul administratorului asupra rezultatelor economico-financiare atasat situatiilor financiare intocmite la data de 31.12.2023. In raportul de gestiune al administratorului, noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in conformitate cu informatiile prezentate in situatiile financiare la 31 decembrie 2023.

Raportul este semnat de administratorul firmei S.C. METAL LEMN S.A.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Reglementarile contabile conform OMFP 1802/2014 si pentru controlul intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

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



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

Responsabilitatea auditorului in auditul situatiilor financiare

1. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblul lor, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de eroare fie de frauda, precum si in emiterea unui raport al auditorului care cuprinde opinia noastra.
2. Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit. Aceste standarde prevad conformitatea cu cerintele etice si planificarea si desfasurarea auditului in vederea obtinerii asigurarii rezonabile cu privire la masura in care situatiile financiare sunt lipsite de denaturari semnificative.
3. Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii probelor de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare.
4. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. In efectuarea acestor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al firmei S.C. METAL LEMN S.A.
5. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si a caracterului rezonabil al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii generale situatiilor financiare luate in ansamblul lor.
6. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra de audit.

Prezentul raport este destinat Adunarii Generale a Actionarilor si serveste firmei S.C. METAL LEMN S.A. pentru depunerea impreuna cu situatiile financiare si raportul administratorilor la institutiile abilitate (ORC, Ministerul Finantelor Publice).

Craiova, 18.03.2024

Auditor financiar : S.C. AUDITEX S.R.L. Craiova
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania - ASPAAS cu nr. FA328
Auditor financiar in numele S.C. AUDITEX S.R.L. – Marcu Andrei
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania - ASPAAS cu nr. AF583



Nota a

CONTINUITATEA ACTIVITATII SI RISCUL DE LICHIDITATE

Fara a exprima alte rezerve in afara celei exprimate in paragraful „ **Baza pentru opinia cu rezerve**, in raportul de audit, am adaugat mentiunea referitoare la principiul continuitatii activitatii, pe baza caruia au fost intocmite situatiile financiare de catre conducerea societatii.

Am considerat necesara aceasta mentiune, in urma analizei evolutiei posturilor din bilant si din contul de profit si pierderi, corelat cu :

1. Conditiiile economice curente ce ridica provocari deosebite pentru toti cei implicati in raportarile anuale si contabile. In ultimii doi ani, conditiile mediului economic s-au inrautatit, iar economia a intrat intr-o perioada de recesiune. Mediul economic aduce un plus de nesiguranta referitor la :

- a) intentia de a contracta credite bancare si in general disponibilitatea finantarilor;
- b) impactul recesiunii asupra afacerilor societatii in sine;
- c) impactul recesiunii asupra co-contractorilor, incluzand aici clienti si furnizori.

2. Conducerea societatii considera ca situatiile financiare sunt corect intocmite pe principiul continuitatii activitatii, iar bugetul de venituri si cheltuieli previzionat si aprobat pe anul 2024 prezinta imbunatatiri semnificative ale indicatorilor in raport cu anul de raportare, concluzionand ca nivelul de activitate previzionat poate asigura functionarea normala pana la finele anului curent.

Avand in vedere riscurile mentionate la pct. 1 si 2 si in paragraful „ Aspecte Cheie de Audit” am considerat necesar sa efectuam o analiza a indicatorilor pe baza datelor din bilant si din contul de profit si pierderi pe perioada 2022-2023.

Bilantul societatii pe perioada 2022-2023, se prezinta astfel :

EXPLICATII	- lei - 2022	- lei - 2023
A	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE	46.798.692	46.780.243
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	187.490	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL(I+II+III)	46.986.182	46.780.243
B. ACTIVE CIRCULANTE		
1. Stocuri	10.128.989	11.356.751
2. Creante	2.344.242	1.919.193
3. Investitii financiare pe termen scurt		
4. Casa si conturi la banci	152.245	118.424



ACTIVE CIRCULANTE -TOTAL B(1 la 4)	12.625.476	13.394.368
C. CHELTUIELI IN AVANS	24.912	15.441
TOTAL ACTIV (A+B+C)	59.636.570	60.190.052
D. Datorii	10.734.596	9.344.063
E.ACT.CIRC.NETE/DAT.CRT.NETE(B+C-D)		
F.TOT.ACTIV MINUS DAT.CRT.(A+B+C-D)	48.901.974	50.845.989
3. Datorii comerciale pana la 1 an	5.956.089	5.790.550
4. Alte datorii mai mari de 1 an	4.778.507	3.553.513
G.. Datorii mai mari de 1an - total (4)	4.778.507	3.553.513
TOTAL datorii (D+G)	10.734.596	9.344.063
H. PROVIZIUNAE		
I. VENITURI IN AVANS (-)	281.896	214.634
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1 an (+)si/ana la 1 an	404	390
TOTAL ACTIVE-DATORII CURENTE	53.398.585	54.184.868
J. CAPITAL SI REZERVE		
1. Capital social	7.725.455	7.725.455
2. Rezerve legale	1.045.175	1.188.744
3. Rezerve din reevaluare	34.622.521	34.622.468
4. Alte rezerve		
5. Rezultatul reportat	3.120.036	4.772.542
5. Rezultatul exercitiului	2.237.683	2.465.715
6. Repartizare profit	130.792	143.569
a.TOTAL capitaluri proprii (1 la 6)	48.620.078	50.631.355
b.Patrimoniul public		
CAPITALURI TOTAL (a+b)	48.620.078	50.631.355

Din analiza formularului de bilant se observa o crestere a activelor circulante de la 12.625.476 lei in anul 2022 la 13.394.368 lei in anul 2023, generata in principal de productia in curs de executie (ct.331) in suma de 8.890,776,84 lei.

In ceea ce priveste existenta lichiditatilor din casa si banci se observa o diminuare nesemnificativa care nu afecteaza buna desfasurare a activitatii economice.

Totusi, se impune acordarea unei mai mari atentii in recuperarea sumelor neincasate de la clienti in suma de 778.762,51 lei, precum si recuperarea debitelor in suma de 1.515.765,47 lei, debitori diversi.

In ceea ce privesc datoriile se observa o scadere fata de perioada de raportare 31.12.2022, totalul acestora la data de 31.12.2023 fiind de 9.344.063 lei, din care ponderea cea mai mare o au datoriile inregistrate ca urmare a imprumuturilor bancare a caror durata este atat sub 1 an de zile cat si creditele bancare pe termen lung intre 1-5 ani.

Trebuie mentionat ca societatea are Decizie de esalonare la plata a obligatiilor fiscale nr.17122/10.11.2023 conform careia situatia datoriilor se prezinta astfel:

- T.V.A.- 760.212 lei obligatie fiscala principala;



- Salarii – 52.116 lei din care 40.153 obligatie fiscala principala si 11.963 lei majorari de intarziere /dobanzi;
- Profit -1.021.200 lei din care 807.371 lei obligatie fiscala principala si 213.829 lei majorari de intarziere / dobanzi;
- Dividende persoane fizice – 20.072 lei din care 17.391 lei obligatie fiscala principala si 2.681 lei majorari de intarziere/dobanzi;
- Penalitati esalonari -39.468 lei ce reprezinta penalitati de intarziere;
- Accesorii T.V.A. – 203.657 lei , majorari de intarziere;
- CASangajat- 244.570 lei din care 188.173 lei obligatie fiscala principala si 56.397 lei majorari de intarziere/dobanzi;
- Sanatate angajat – 97.078 lei din care 74.659 lei obligatie fiscala principala si 22.389 lei majorari de intarziere/dobanzi;
- Contributie asiguratorie – 18.578 lei din care 14.097 lei obligatie fiscala principala si 4.481 lei majorari de intarziere /dobanzi.

In concluzie totalul datoriilor obligatiilor fiscale aprobate la esalonare este de 2.456.961 lei din care 1.902.086 lei obligatii fiscale principale, 515.407 lei majorari de intarziere/dobanzi si 39.468 lei penalitati de intarziere.

Obligatia fiscala principala este inregistrata in contabilitatea societatii conform graficului de esalonare a obligatiilor fiscale iar dobanda si majorarile de intarziere sunt inregistrate in momentul efectuarii platii.

Conform Grafic de rambursare la data de 31.12.2023 totalul obligatiilor fiscale ramase de plata la esalonare este de 2.365.145 lei din care 1.824.458 lei obligatie fiscala principala, 463.844 dobanda pe perioada esalonarii si 38.985 accesorii/dobanda.

Cu toate aspectele prezentate pe baza bilantului cu influentele negative sau cu influentele pozitive societatea la sfarsitul anului 2023 a incheiat activitatea cu profit in suma totala de 2.465.715 lei, fata de aceeaasi perioada a anului 2022 cand a inregistrat un profit de 2.237.683 lei.

Numai analiza pe baza datelor din bilant pe perioada 2022-2023 nu este suficienta pentru a concluziona ca aplicarea principiului continuitatii activitatii este adecvata la intocmirea situatiilor financiare. De aceea, in continuare, vom prezenta si evolutia contului de profit si pierderi pe aceeaasi perioada, iar apoi corelarea datelor din bilant si din contul de profit si pierderi, prin calcularea unor indicatori care sa permita si o analiza calitativa, dupa cum urmeaza :

Explicatii	2022	2023
A	1	2
Cifra de afaceri	5.418.622	5.807.574
Venituri din productia vanduta	5.270.848	5.775.182
Venituri din vanzarea marfurilor	147.774	32.392
Venituri din activitati diverse		
Marja bruta din vanzari mf.		
Ven. din subv. din exploatare		
Venituri din prod. de imobilizari corp.+necorporale	98.996	7.273
Venituri aferente costului de productie	1.628.739	1.515.356
Venituri din productia de investitii		



Alte venituri de exploatare	228.375	283.628
Total venituri din exploatare	7.374.732	7.615.288
Cheltuieli materiale	742.347	709.301
Cheltuieli cu energia si apa	180.473	394.807
Cheltuielile privind marfurile	41.421	21.327
Ajustari de valoare	238.112	219.785
Cheltuieli cu personalul	359.751	481.878
Reduceri comerciale primite		
Cheltuieli cu amortizarea	242.733	219.785
Ajustari de val.privind act.circ.	192.782	-8.312
Cheltuieli privind prestatiile externe	1.434.216	1.222.203
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	710.018	740.613
Cheltuieli cu protectia mediului		
Cheltuieli privind calamitatile		
Alte chelt.de exploatare	205.645	171.302
Ajustari privind provizioanele		
Total cheltuieli de exploatare	4.118.251	3.967.935
Profit(+), pierdere(-) din exploatare	3.256.481	3.647.353
Venituri din dobanzi		
Venituri din investii financiare act.imob.		
Alte venituri financiare	17.956	5.077
Total venituri financiare	17.956	5.077
Cheltuieli privind dobanzile	639.368	755.223
Alte cheltuieli financiare	19.238	25.830
Total cheltuieli financiare	658.606	781.053
Profit(+), pierdere(-) financiar	-640.641	-775.970
TOTAL VENITURI	7.392.697	7.620.371
TOTAL CHELTUIELI	4.776.857	4.748.988
PROFIT(+), PIERDERE(-) TOTAL	2.615.840	2.871.383
Impozit profit(venit)	378.157	405.668
Rezultatul net exercitiu	2.237.683	2.465.715

Se observa ca veniturile au crescut in anul 2023 fata de anul 2022 de la 7.392.697 lei la 7.620.371 lei, iar cheltuielile inregistreaza o scadere fata de aceeași perioada de la 4.776.857 lei la 4.748.988 lei.

Dupa scaderea impozitului pe profit in suma de 405.668 lei societatea a inregistrat profit net in suma de 2.465.715 lei.

La sfarsitul exercitiului financiar societatea inregistreaza o crestere a profitului respectiv 2.465.715 lei in anul 2023 fata de 2.237.683 lei obtinut in anul 2022.

Pentru a avea o imagine mai clara a derularii activitatii pe perioada analizata, precum si a elementelor calitative ale acesteia, am intocmit tabloul soldurilor intermediare de gestiune (TSIG), din care se poate observa daca S.C.METAL LEMN S.A. are capacitatea de a produce valoare adaugata si excedent brut din exploatare, iar managementul acesteia a luat masuri adecvate.



Acesta se prezinta dupa cum urmeaza :

Explicatii	2022	2023
A	1	2
Vanzari de marfa (+)	147.774	32.392
Cost marfa vanduta (-)	41.421	21.327
1. Marja comerciala	106.353	11.065
Productie vanduta(+)	5.270.848	5.775.182
Productie stocata (+)		
Subventii pentru exploatare(+)	10.765	59.188
Productia de imobilizari(+)	98.996	7.273
2. Productia exercitiului (PE)	5.380.609	5.788.373
Marja comerciala(+)	106.353	11.065
Productia exercitiului (+)	5.380.609	5.788.373
Cons.materii si materiale(-)	755.835	724.332
3. Valoarea adaugata	4.731.127	5.075.106
Valoare adaugata (+)	4.731.127	5.075.106
Impozite, taxe, varsaminte(-)	710.018	740.613
Cheltuieli cu personalul (-)	359.751	481.878
4. Excedentul brut de exploatare(EBE)	3.661.358	3.852.615
EBE (+)	3.661.358	3.852.615
Alte venituri din exploatare(+)	217.610	224.440
Venituri aferente cost productie(+)	1.628.739	1.515.356
Cheltuieli amortizari provizioane(-)	238.112	219.785
Alte cheltuieli de exploatare(-)	2.013.114	1.725.273
5.Rezultatul exploatarii	3.256.481	3.647.353
Rezultatul exploatarii (+)	3.256.481	3.647.353
Venituri financiare(+)	17.965	5.083
Cheltuieli financiare(-)	658.606	781.053
6. Rezultat curent al exercitiului (RCE)	2.615.840	2.871.383
Venituri extraordinare(+)		
Cheltuieli extraordinare (-)		
7. Rezultatul extraordinar		
RCE (+)	2.615.840	2.871.383
Rezultat exceptional (+/-)		
Impozit pe profit(-)	378.157	405.668
8.Rezultat exercitiu	2.237.683	2.465.715
Profit (+), pierdere (-) neta	2.237.683	2.465.715

Se observa o evolutie favorabila in anul 2023 fata de anul 2022 in ceea ce priveste productia exercitiului (PE) de 5.788.373 lei fata de 5.380.609 lei, excedentul brut din exploatare (EBE) a crescut si el de la 3.661.358 lei in anul 2022 la 3.852.615 lei in 2023.

Societatea inregistreaza si o crestere a profitului net realizat la sfarsitul anului 2023 obtinand un profit de 2.465.715 lei, mentinandu-se o proportie si continuitate.

Trebuie remarcata in acest context capacitatea societatii S.C. METAL LEMN S.A. de a desfasura activitatea pentru a realiza valoare adaugata.



Societatea S.C. METAL LEMN S.A. are capacitatea de a-si continua activitatea pe o perioada previzionata de cel putin 1 an cea ce duce la concluzia ca principiul continuitatii nu este afectat.



Nota b

ALTE ASPECTE

Programul de control al conturilor s-a sprijinit pe analiza acestora, stabilind un volum de sondaj pe baza normelor de audit si a verificarilor efectuate de organe de control abilitate.

Verificarile efectuate au permis reunirea elementelor probante, suficiente pentru a asigura respectarea dispozitiilor legale, sinceritatea evidentei contabile si o imagine fidela a conturilor anuale.

Conturile anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societatii, responsabilitatea auditorului constand in aceea ca, in baza procedurilor specifice aplicate, sa poata exprima o opinie profesionala asupra acestora.

Inventarierea anuala a patrimoniului societatii s-a desfasurat in conformitate cu normele aplicabile si inventarul general a fost preluat ca element de analiza comparativa fata de evidenta scriptica, fiind insusit de conducerea societatii.

Auditorul nu a participat la inventariere anuala .

Cu toate acestea noi am procedat la controlul conturilor anuale cu investigatiile specifice pe care le-am considerat necesare, conform normelor de auditare a situatiilor financiare.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 si a OMFP 1.802/2014, decizia de organizare a inventarierii fiind la latitudinea conducerii societatii , prin care a fost nominalizata comisia de inventariere a gestiunilor de bunuri materiale si comisia pentru verificarea inregistrarilor in conturile din evidenta contabila si a exactitatii soldurilor finale ale conturilor.

Au fost instruiti presedintii comisiilor de inventariere si gestionarii privind organizarea si desfasurarea acestei actiuni, precum si cu privire la atributiile si raspunderile ce le revin.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesul-verbal al comisiei, constatările fiind preluate in procesul verbal de inventariere, aprobat de conducere si au fost inregistrate in contabilitate.

Pentru conturile de trezorerie am obtinut confirmarea scrisa a tuturor conturilor bancare, iar casieria a fost verificata la inceputul anului 2024, soldul fiind acelasi cu cel din ultima zi lucratoare a anului 2023.

In acest fel am obtinut o asigurare rezonabila legata de realitatea conturilor de creante si datorii, constatand ca acestea sunt reale si apartin societatii. Contul de capital social a fost verificat pe baza datelor din evidenta societatii, iar celelalte conturi de capitaluri au fost verificate prin confruntarea inregistrarilor cu documentele care au stat la baza acestora, nerezultand diferente care sa afecteze sinceritatea conturilor respective.

Pentru venituri si cheltuieli s-au verificat prin sondaj (in lunile de inceput si sfarsit de an, la care s-au adaugat aleatoriu pasi de 2 luni incepand cu luna martie si iulie) facturile emise catre clienti sau primite de la furnizori (inclusiv receptii si bonuri de consum) si conformitatea acestora cu clauzele contractuale.

De asemenea s-au verificat statele de salarii, prin esantionarea unui numar de salariati din toate categoriile, inclusiv cu salariile inscrite in contractele individuale de munca, neconstatand erori de calcul si nici erori legate de calculul sumelor datorate de catre angajati sau angajator catre bugetul consolidat al statului.

Au fost confruntate datele din centralizatoarele statelor cu datele raportate prin „declaratia 112” catre MFP, precum si virarea acestora catre buget.



Am verificat si celelalte obligatii fiscale (TVA, impozit pe profit si impozitele si taxe locale), prin confruntarea la finele fiecarui trimestru cu documente specifice cum sunt jurnale de vanzari si jurnale de cumparari si datele inscrise in declaratiile fiscale corespunzatoare, fara sa constatam diferente semnificative care sa afecteze sinceritatea situatiilor financiare.

Tinerea corecta si la zi a contabilitatii este buna si este realizata de o persoana care indeplineste conditiile de studii de specialitate si are competenta profesionala in vederea aplicarii si respectarii principiilor contabile, a regulilor si metodelor contabile prevazute de reglementarile in vigoare.

Preluarea corecta a datelor din documentele operative in balanta de verificare s-a efectuat astfel :

- * inregistrarea cronologica in registrul jurnal prin formule contabile, a tuturor operatiilor patrimoniale;
- * inscrierea lunara a operatiunilor efectuate in registrul jurnal stabilindu-se si situatia valorica a fiecarui cont;
- * preluarea rulajelor lunare in balanta de verificare contabila si intocmirea acesteia la finele fiecărei luni;
- * s-a respectat principiul intangibilitatii in sensul ca bilantul de deschidere al anului 2023 corespunde cu bilantul de inchidere al anului 2022 ;
- * s-a respectat continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv si a rezultatelor, asigurandu-se comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Nu s-au constat abateri semnificative de la principiile contabile generale iar datele si informatiile inscrise in conturile anuale asigura o imagine reala si satisfac cerintele tuturor categoriilor de utilizatori de informatie financiar - contabila.

Fata de cele de mai sus, noi am obtinut o asigurare rezonabila cu exceptia efectelor aspectului descris in paragraful „ **Baza pentru opinia cu rezerve**„ fara a exprima si alte rezerve in raportul de audit, dar cu mentiuni suplimentare, in conformitate cu Standardul international de audit 701 « Modificari ale raportului auditorului », paragrafele 5 la 10.

Ca si abatere de la normele contabile aplicabile, dar care nu afecteaza sinceritatea si credibilitatea situatiilor financiare, implicit opinia auditorului, este urmatoarea :

Recomandam Consiliului de administratie sa dispuna masuri pentru elaborarea si aprobarea Manualului (Regulamentului) de politici si metode contabile, propriu al societatii, conform art.162 din Reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014.

De altfel, prin elaborarea si implementarea acestuia se poate asigura si implementarea unui sistem de control intern, care sa permita eliminarea riscurilor ca unele informatii financiare sau nonfinanciare sa nu ajunga la compartimentul financiar contabil, in asa fel incat informatia financiar-contabila sa poata fi corect prelucrata, in conformitate cu continutul economic.

