



RAPORT

ANUAL 2022

RAPORT ANUAL CONFORM ANEXEI NR. 14 DIN REGULAMENTUL ASF NR. 5/2018

ALSER FOREST S.A.
ALS24E

26 APRILIE 2023

CUPRINS

SCURTA PREZENTARE A EMITENTULUI	3
Scrisoare din partea CEO-ului ALSER FOREST S.A.	4
I. Anul 2022 – REZULTATE FINANCIARE	6
1.1 DESPRE EMITENT.....	6
1.2 Evenimente semnificative în ANUL 2022	17
1.3 Evenimente semnificative după închiderea perioadei de raportare	18
1.4 Activitatea de vânzări în ANUL 2022.....	18
1.5 Analiza rezultatelor financiare din 2022	30
1.6 Activitatea pe piața de capital în 2022.....	34
II. Analiza rezultatelor financiare	35
2.1. Bilanț	35
2.2. Cont de Profit & Pierderi	38
2.3 Date informative	41
III. Riscuri și așteptări cu privire la 2023	52
3.1. Riscuri RAZBOIULUI DIN UCRAINA SI ESCALADAREA LA NIVEL MONDIAL	52
3.2 Riscul de credit	52
3.3 Riscul crizei stocurilor la furnizori	53
3.4 Riscul costurilor de logistica crescute exagerat	54
3.5 Așteptări pentru 2023	54
IV. Declarația conducerii.....	55

SCURTA PREZENTARE A EMITENTULUI

Ing. MSc. Albert SERBAN,
Președinte al Consiliului de Administrație



Denumire EMITENT	ALSER FOREST S.A.
Sediul social	Localitatea Săcele, județul Brașov, str. Șoseaua Târlungeni, nr.32
Numele persoanei de legătura cu BVB	Albert Șerban Președinte al Consiliului de Administrație
E-mail	albert@utilajedepadure.ro
Telefon	0744 995 450
Persoana responsabila in relația cu BVB	Albert Șerban
Web	www.utilajedepadure.ro
Cod CAEN – obiect principal de activitate	466 “Comerț cu ridicata al altor mașini, echipamente și furnituri”
Cod Fiscal/Cod Unic de Înregistrare:	RO20951361
Număr înregistrare la Registrul Comerțului:	J08/2938/2008
Forma juridica	societate pe acțiuni
Capital social subscris si vărsat integral	150.000 lei
Durata	nelimitata
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	SMT-BVB
Simbol	ALS24E
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:	Obligațiuni corporative nominative, negarantate, cu valoare nominala de 100 Euro, dobânda fixa 8%, plata cupon semestrial

SCRISOARE DIN PARTEA CEO-ULUI ALSER FOREST S.A.

Stimați Investitori,

În primul rând doresc să vă mulțumesc pentru încrederea acordată Alser Forest S.A. ca urmare a investiției Dvs. în obligațiunile emise de prima companie din industria forestieră din România care a listat aceste instrumente financiare la Bursa de Valori București. Chiar dacă sectorul forestier este pus la zid de unele publicații din social-media, acest sector se află într-un proces de reșezare și dezvoltare și ca urmare a cerințelor UE în domeniu, fiind un domeniu strategic pentru România care controlează 33% din suprafața țării și contribuie anual cu 3,5% la PIB.



Situația Geo-Politică la nivel Mondial, creată de Războiul politic și economic din Ucraina, cu parare de rău pentru ceea ce se întâmplă pentru populația Ucraineană, VA FAVORIZA sectoarele forestiere din întreaga Uniune Europeană. Decizia unanimă a țărilor UE de a devenii INDEPENDENTE Energetic (gaz și petrol) de Rusia, a determinat găsirea și accesarea de RESURSE REGENERABILE pentru a înlocui GAZUL necesar sistemului energetic de încălzire. Ce altceva mai Ecologic și Regenerabil este, decât BIOMASA, adică Pădurea? O gospodărire sustenabilă, legală și profesională a pădurilor va genera suficiența Biomasa care să ne facă Independenți de gazul Rusesc. Asta se va putea face doar dacă v-om vedea Pădurea cu alți ochi, cu ochi de profesioniști și de iubitori de natură pentru a se ajunge la un echilibru atât din punct de vedere Ecologic cât și Economic Forestier. Pădurea, de-a lungul istoriei, a fost prietenul omului de fiecare dată când au fost momente grele.

Criza economică la nivel mondial în 2022, determinată în principiu de creșterea dobânzilor de referință care este singura soluție pentru a reduce inflația, a determinat ca oamenii să nu se mai împrumute la bănci ca să își cumpere case, lucru ce a dus la o cerere scăzută în sectorul construcțiilor ce a determinat cererea aproape inexistentă de lemn de construcții. Acest lucru a determinat ca firmele din sectorul forestier să pună frâna puternică în activitatea de exploatare și procesare a lemnului și astfel prețurile la lemn și cherestea au scăzut fantastic comparativ cu prețurile din 2021 când a fost o explozie a acestor prețuri.

Acest lucru nu trebuie să ne sperie, deoarece chiar dacă în 2022 și începutul de 2023 suntem într-o corecție în sectorul forestier românesc, și nu numai, vremurile cu cerere de material lemnos se află imediat după colț, deoarece vine perioada când populația începe să facă stocuri de lemn de foc pentru iarnă ce vine, plus vine perioada caldă când încep din nou să se miște construcțiile. Deci, speranța de vremuri bune, este maximă și știm că după orice criză vine și o perioadă de creștere.

Compania Alser Forest în 2022, chiar dacă a fost o criză în sectorul în care activăm, a avut un an la fel de bun ca în 2021, atingând același nivel de vânzări și de profitabilitate.

Acest lucru sa datorat faptului ca firmele din sector au simțit nevoia stringenta de a se mecaniza cu utilaje performante, datorat lipsei forței de munca manuale in sector precum si a salariilor tot mai mari. Acești doi factori influențează major creșterea nivelului de mecanizare.

În cadrul raportului realizat conform cerințelor legislative specifice emitenților, vă prezentăm rezultatele financiare realizate in anul 2022.

ALSER FOREST a închis anul 2022 cu **o creștere de 1%** a veniturilor din exploatare, iar cifra de afaceri a **crescut cu 1%** de la 34,3 milioane Ron în 2021 la 34,7 milioane lei în 2022. Criza la nivel mondial determinata si de **creșterea dobânzilor la credite au influențat in negativ si activitățile de investiții in utilaje din sectorul forestier Roman** ce a determinat menținerea la același nivel a rezultatelor fata de anul trecut. Este important de subliniat aici faptul că in perioada 2022, Alser Forest a avut o creștere semnificativa a cheltuielilor financiare influențate majoritar de creșterea cheltuielilor cu dobânda de 92% fata de anul precedent. Aceasta creștere a cheltuielilor de Dobânda fiind aferenta obligațiunilor atrase de companie in anul 2021. De asemenea variația negativa a cursului valutar Ron/Euro a avut o influenta majora in creșterea cheltuielilor financiare, compania având majoritar achiziții intracomunitare in moneda Euro.

Acest lucru a determinat scăderea cu 10% a rezultatului net a companiei, de la 2,081,427.00 Ron in anul 2021 la 1,880,355 Ron in anul 2022.

În continuare, obiectivul nostru rămâne sa ne consolidam capitalul si sa păstram un ritm de creștere accelerata a veniturilor si a profitabilității pana la finalul anului 2023 ceea ce ne va conduce in depășirea previziunilor bugetare stabilite.

Aceste așteptări sunt întărite pe de o parte de contractele deja semnate de companie, contracte care se vor implementa in perioada acestui an, estimând astfel ca vom atinge la finalul anului 2023 o cifra de afaceri de aprox. 36 mil lei.

ALBERT SERBAN

CEO și Președinte al Consiliului de Administrație

I. ANUL 2022 – REZULTATE FINANCIARE

1.1 DESPRE EMITENT

In anul 2008 s-a înființat societatea comerciala ALSER FOREST S.R.L. in Romania având ca misiune furnizarea și întreținerea de echipamente moderne și automatizate in sectorul forestier din Romania si totodată si oferirea de echipamente pentru întreg lanțul din producția forestiera, de la sămânța de arbore care se plantează, pana la colectarea si prelucrarea lemnului.

La scurt timp de la înființare, societatea **ALSER FOREST a devenit reprezentanta oficiala exclusiva in Romania** a unor producători de renume internațional din domeniul industriei forestiere dintre care amintim: KOMATSU Forest GmbH (Divizia de utilaje forestiere), OTMAR NOE GmbH (producător de tractoare articulate forestiere), KESLA OY (Finlanda), Koller GmbH si Gantner GmbH (producători de funiculare din Austria) precum si ai altor producători de echipamente si utilaje mici.

In anul 2018, ALSER FOREST a fost desemnata Dealerul Anului la nivel de Europa Centrala si de Est de către firma KOMATSU FOREST, lider mondial in producția de utilaje pentru construcții si industria forestiera.



Forestry.com

Registered forwarders > 9 ton, Sweden 2019

Number of units and marketshare 2019 compared with 2018

Make	2019		2018		Change in Market share
	Units	% share	Units	% share	
Komatsu	115	31,4	67	24,5	7,0
John Deere	109	29,8	105	38,3	-8,5
Ponsse	64	17,5	41	15,0	2,5
Rottne	38	10,4	33	12,0	-1,7
EcoLog	16	4,4	12	4,4	0,0
Gremo	10	2,7	9	3,3	-0,6
Tigercat	10	2,7	2	0,7	2,0
Sampo	3	0,8	5	1,8	-1,0
Logset	1	0,3	0	0,0	0,3
In total	366	100	274	100	

Source: Statistics compiled by Forestry.com with data from the Swedish Transport Agency

In anul 2022, numai după 4 ani, ALSER FOREST a fost desemnata Dealerul Anului 2021 la nivel de Europa Centrala si de Est de către firma KOMATSU FOREST, lider mondial in producția de utilaje pentru construcții si industria forestiera.



In perioada 2017 - 2018 societatea s-a extins prin deschiderea a 6 puncte de lucru in locații cheie din tara pentru a deservii clienții din sectorul forestier la nivel național. Astfel, ALSER FOREST a închiriat hale de depozitare si service in localitățile Pitești, Bacău, Vatra Dornei, Cluj, Deva cu sediul principal in localitatea Săcele.

Harta cu punctele de lucru Alser Forest SA din Romania:



In cei 14 ani de funcționare compania a devenit un punct de referință pe piața românească de profil, deținând o cota importanta din vânzarea de transportoare si utilaje forestiere moderne de import. La

31.12.2021 ALSER FOREST a atins pragul de peste 60% din vânzarea de utilaje forestiere moderne din import destinate industriei de profil, analiza realizata intern la nivel de companie cu luarea in considerare a rezultatelor publice comunicate de către societățile din aceeași linie de profil.

In anul 2021 societatea ALSER FOREST s-a transformat in societate comerciala pe acțiuni integrând in structura de acționariat doua companii la care dl Albert Șerban deține participații respectiv, ALSER CAPITAL SRL si ANAPURNA CAPITAL SRL din dorința de consolidare a afacerii si de adoptare a regulilor de guvernanta corporativa specifice emitenților, cu scopul de a iniția procesul de finanțare prin intermediul pieței de capital, devenind astfel prima companie din industria forestiera românească care accesează bursa de valori ca soluție de finanțare.

In anul 2014 societatea a realizat prima investiție majora prin construirea unei clădiri de birouri si hala de service pentru utilaje si depozitare piese, in localitatea Săcele din Jud. Brașov in suprafața de 3.170 mp de teren cu hala cu birouri si showroom in suprafața totala desfășurata de 775,70 mp.

Sediul social al ALSER FOREST SA din loc. Săcele, jud. Brașov

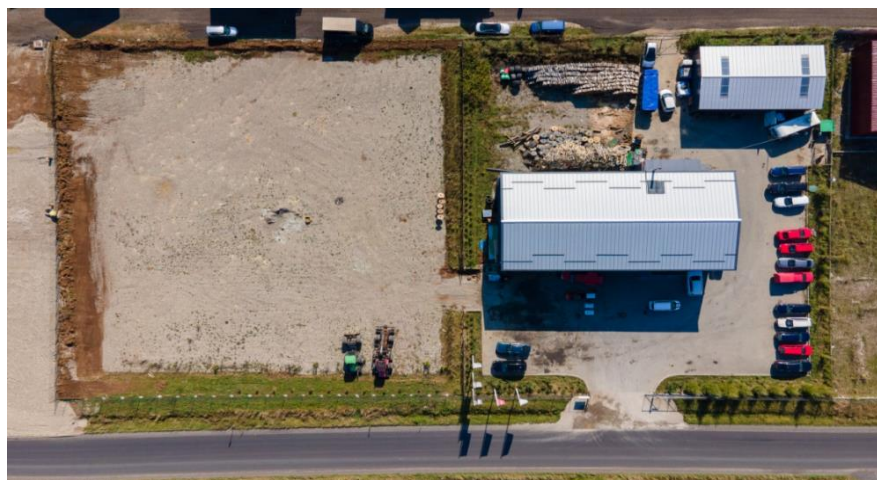


ALSER CAPITAL SRL, acționar a companiei ALSER FOREST îl are pe dl. Albert Șerban in calitate de administrator si asociat cu o deținere de 50% din părțile sociale ale companiei si desfășoară servicii de închiriere imobile.

In anul 2019 a achiziționat 3.600 mp de teren industrial învecinat pentru extinderea suprafeței de teren din jurul sediului principal din loc. Săcele, jud. Brașov, teren a fost închiriat către ALSER FOREST in scop de desfășurarea activității respectiv depozitare utilaje. Planul de viitor al companiei este de a construi pe terenul

achiziționat o clădire industrială nouă de aprox. 3.000 mp desfășurată. Dezvoltarea accelerată a firmei ALSER FOREST necesită această investiție pentru a putea crește suprafața de producție, depozitare și birouri.

Terenul de 3.600 mp achiziționați lângă hala din loc. Săcele, jud. Brașov



În anul 2020, ALSER CAPITAL a achiziționat o hală de depozitare de 316 mp, clădire de birouri de 96 mp, și teren aferent de 4.430 mp în loc. Simeria, jud. Hunedoara. Această achiziție era necesară datorită dezvoltării punctului de lucru din vestul țării și creșterii cifrei de afaceri. În acest punct de lucru ALSER FOREST SA are în prezent un număr de 3 agenți de vânzări cu planuri de creștere a numărului acestora.

Hală și clădirea de birouri din loc. Simeria / Deva, jud. Hunedoara



Capitalul social subscris si vărsat al ALSER FOREST S.A. este in valoare de 150.000 lei, divizat in 1.500.000 acțiuni nominative emise in forma dematerializata, cu o valoare nominala de 0,10 lei fiecare acțiune, iar **structura acționariatului** ALSER FOREST S.A. este următoarea:



ANAPURNA CAPITAL SRL – este societate ce dezvolta proiecte imobiliare cu proiecte de construcții de cartiere de case pe raza municipiului Brasov.

ALSER CAPITAL SRL – este societate ce își desfășoară activitatea in investiții si închiriere in domeniul imobiliar.

ALSER FOREST SA este administrată de un **Consiliu de Administrație** format din trei membri selectați de Adunarea Generală a Acționarilor. În prezent, membrii Consiliului de Administrație al ALSER FOREST SA sunt următorii:

Nume	Data Numirii	Data expirare Mandat
SERBAN ALBERT	17.03.2023	17.03.2026
SERBAN IRINA	17.03.2023	17.03.2026
NECHIFOR GABRIEL	17.03.2023	17.03.2026

Președintele consiliului de administrație este dl. Albert Șerban care este fondatorul si acționarul majoritar, având puteri depline de a angaja societatea si de a acționa in orice situație in numele acesteia pentru realizarea interesului societății.

Membrii Consiliului de Administrație sunt persoane cu experiența relevanta in domenii diferite in vederea asigurării unui sistem de management eficient:

- **DI. Șerban Albert**, inginer silvic cu studii universitare la Facultatea de Silvicultura din Brașov si studii de Master la Universitatea din Helsinki, a fost administrator si asociat in firme din Finlanda PORINI LOG OY,

ALSER FOREST OY si momentan este administrator si asociat in ALSER FOREST SA, ALSER CAPITAL SRL, ANAPURNA CAPITAL SRL, OCOLUL SILVIC CODRII VERZI SRL;

- **Dna. Șerban Irina**, studii universitare in Psihologie si Resurse Umane, a lucrat in Finlanda, loc. Espoo la centru social din cadrul Primăriei Orașului ca asistent social si din 2009 după reîntoarcerea in Romania este administrator si asociat in ALSER CAPITAL SRL si ANAPURNA CAPITAL SRL;
- **DI. Nechifor Gabriel**, ca studii a terminat Facultatea de Limbi si Literaturi Străine la Brașov si Masteratul in Informatica, a avut un parcurs profesional in domeniul informaticii si marketingului la companii ca EDITURA AULA, Webex Solutions, EDS Romania, SMART TOURS SRL, Alser Forest SRL si din 2018 este Director de Marketing la ANAPURNA CAPITAL SRL.

Conducerea executiva este asigurata de către dl. Albert Șerban care cumulează funcția de Director General cu cea de Președinte al Consiliului de Administrație.

Echipea executivă este formată din următoarele persoane:

- Albert Șerban, CEO
- Monica Darau, Director Financiar Contabil
- Revnic Liviu Nicolae, Director Tehnic (Mentenanța utilaje/echipamente)
- Florin Aparaschivei, Director Vânzări
- Georgiana Bogdan, Director Administrativ
- Lorand Csabai, Director Departament Pepiniere si Horticultura
- Urjan Cristi, Director Departament Utilaje Construcții
- Șerban Irina – Director Resurse Umane

La data întocmirii prezentului raport anual, ALSER FOREST S.A. are un număr de 35 de angajați la nivel de sediu central si rețea teritoriala, fata de 23 in aceeași perioadă a anului trecut, activitatea desfășurata fiind susținuta si de echipamente tehnologice de ultima generație. Societatea are internalizată activități precum cele specifice serviciilor de marketing, juridice, administrării resurselor umane, protecției muncii, securitate si paza, servicii de audit financiar.

Structura organizatorica a societății cuprinde in principal:

- ✓ Departamentul Financiar-Contabil: 3 persoane (din care 1 Contabil Șef)
- ✓ Departamentul Vânzări: 15 persoane (din care 1 Director de Vânzări)
- ✓ Departamentul Service Utilaje: 8 persoane (din care 1 Director Tehnic)
- ✓ Departamentul Producție si Logistica Marfa: 5 (din care 1 Director de Producție)
- ✓ Departamentul de Marketing: este externalizata către o echipa profesionista

Compania ALSER FOREST se axează în activitate pe sectorul forestier, având aproximativ 28% dintre angajați ingineri cu pregătire profesională de înaltă calitate în domeniul industriei forestiere.

Structura organizatorică reflectă faptul că activitățile companiei sunt gestionate de o echipă de management bine pregătită și specializată pe liniile principale de activitate ale companiei precum:

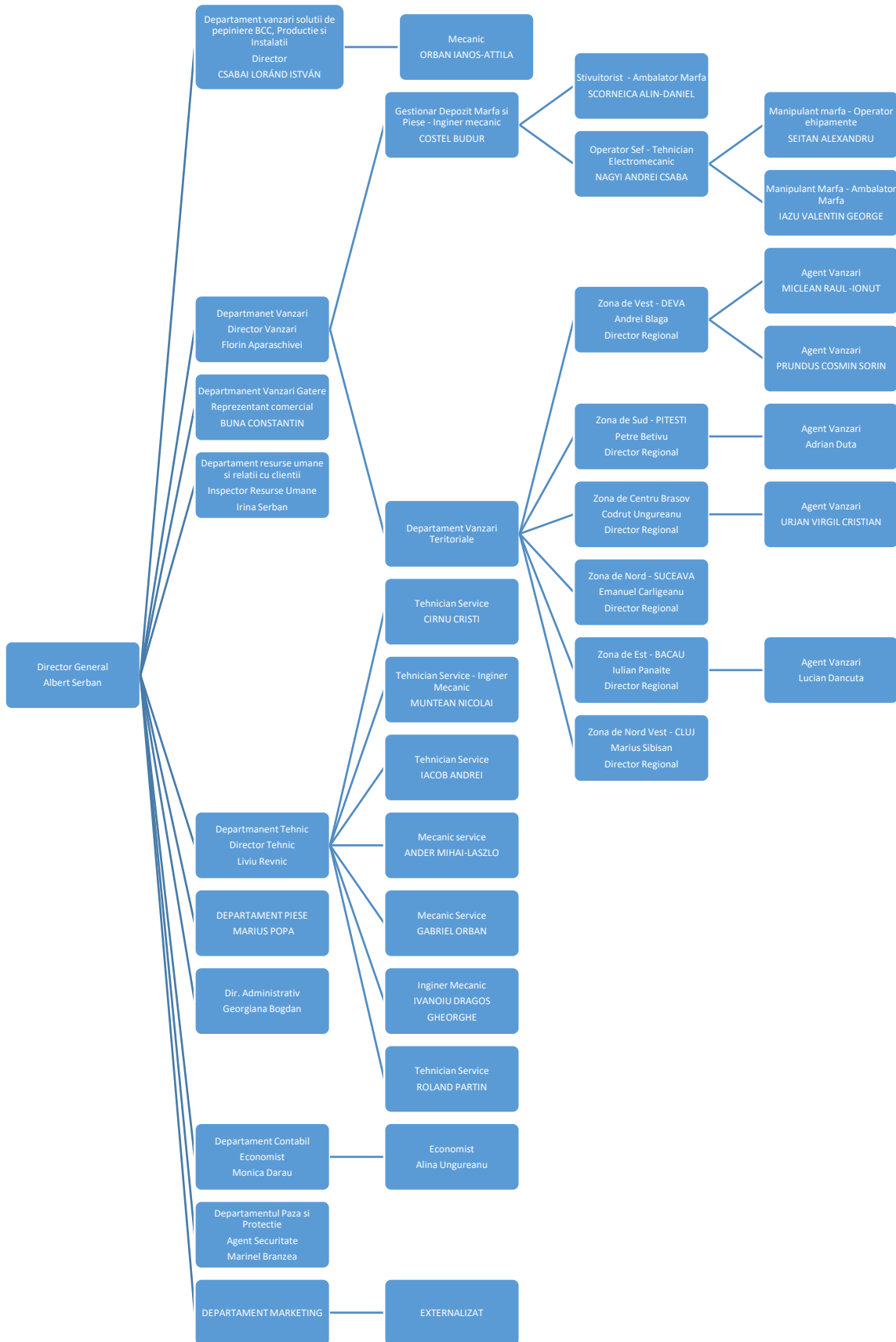
- ✓ utilaje forestiere
- ✓ silvicultura și horticultura
- ✓ accesorii forestiere
- ✓ service întreținere utilaje
- ✓ producție de utilaje forestiere

acestea reprezentând și principalele surse de venituri pentru societate.

Vrem să vă aducem la cunoștință că oficial în 2022, Alser Forest a intrat în activitatea de producție de utilaje agricole și prelucrarea lemnului. Am devenit în Decembrie 2022 certificați de către faimosul organism de certificare SRAC pe standardele ISO 9001 și ISO 14001 pentru activitatea de producție utilaje prelucrare lemn și agricole.



În anul 2022 am proiectat și produs un număr de 8 sisteme de irigare automatizate pentru pepiniere silvice existente în România. De asemenea am proiectat și produs primul fierăstrău panglica orizontal pentru debitarea buștenilor în cherestea; fierăstrău care a fost montat și pus în funcțiune în județul Prahova și clientul e mulțumit de acesta.



Sursa: Alser Forest SA

Având în vedere planurile viitoare de dezvoltare, conducerea societății intenționează să crească numărul de angajați pentru a putea deservi clienții și partenerii la un înalt nivel tehnic. De asemenea, conducerea societății asigură suport în procesul de pregătire profesională continuă a angajaților având în vedere tendințele de dezvoltare continuă în domeniul tehnologiei industriei forestiere.

O focalizare în anul 2022 și clar în anul 2023 este să creștem echipa de producție. Momentan avem o echipă de 5 persoane în departamentul de producție, număr pe dorim să îl dublăm în anul 2023. Motivul principal este creșterea cererii produselor marca Alser Forest, în principal a sistemelor de irigație pentru sectorul forestier.

În Martie 2023 s-a deschis sesiunea de depunere proiecte în cadrul PNRR - **Componenta 2 – Păduri și protecția biodiversității - Investiția I2. Dezvoltarea de capacități moderne de producere a materialului forestier de reproducere - PNRR/2023/C2/S/I.2.B**

În cadrul acestei sesiuni avem depuse pentru clienții noștri aproximativ 40 de proiecte de înființare pepiniere silvice complet automatizate, valoarea fiecărui proiect fiind de 200 000 euro. Adică urmează să contractăm un volum de implementare proiecte de aprox. 8 milioane de euro, ce trebuie să le finalizăm până la finele anului 2024, când se încheie măsura de implementare acestor proiecte.

Mare parte din echipamentele din cadrul acestor proiecte de înființare pepiniere moderne vor fi produse de către Alser Forest SA, cum ar fi sistemele de irigație pentru sere și pentru sole precum și malaxoarele de turba în care se pregătește amestecul de turba necesar însămânțării containerelor.



Malaxor de turba

Echipa Alser Forest este inima acestei company, si ne dam silința sa dezvoltam si motivam fiecare angajat al nostru pentru a atinge performanta.

Echipa Alser Forest – Ședința



Echipa de agenți de vânzări teritoriala – la Ședința



Echipa de SERVICE – la Training in FEBRUARIE 2022



1.2 EVENIMENTE SEMNIFICATIVE ÎN ANUL 2022

Pe perioada anului 2022 - Alser Forest a intrat in activitatea de producție de utilaje pentru industria lemnului si a agriculturii. Am devenit in Decembrie 2022 certificați de către faimosul organism de certificare SRAC pe standardele ISO 9001 si ISO 14001 pentru activitatea de producție utilaje industriei lemnului si agriculturii.



In anul 2022 am proiectat si produs un număr de 8 sisteme de irigare automatizate si un malaxor de turba pentru pepiniere silvice existente in Romania. De asemenea am proiectat si produs primul fierăstrău panglica orizontal pentru debitarea buștenilor in cherestea; fierăstrău care a fost montat si pus in funcțiune in județul Prahova.



1.3 EVENIMENTE SEMNIFICATIVE DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

06.01.2023 – Publicarea Raportului curent privind Calendarul Financiar 2023

1.4 ACTIVITATEA DE VÂNZĂRI ÎN ANUL 2022

Activitatea de vânzări în anul 2022 a atins cote maxime din întreaga istorie de 14 ani a companiei, ajungând la o cifră de afaceri de **34,74 milioane lei**, având o **creștere de 1%** față de aceeași perioadă a anului 2021.

În tabelul de mai jos sunt defalcate vânzările pe cele 6 puncte de lucru și centre de cost ale companiei în toată țara pe 2021 și 2022:

VANZARI pe Punctele de lucru ale companiei	Valoare, RON fără TVA	Nr. agenți de Vânzări	Valoare, RON fără TVA	Nr. agenți de Vânzări	Evoluție
	2021	2021	2022	2022	%
BRASOV - vânzări echipamente	3,803,713.60	2	4,617,967.00	3	121%
PITESTI - vânzări echipamente	1,395,654.24	2	1,626,823.00	2	117%
VATRA DORNEI - vânzări echipamente	1,173,309.96	1	1,308,205.00	1	111%
DEVA - vânzări echipamente	2,787,448.20	3	4,891,470.00	4	175%
BACAU - vânzări echipamente	1,438,345.56	2	2,170,423.00	2	151%
CLUJ - vânzări echipamente	888,281.17	1	991,497.00	1	112%
Romania - vânzări UTILAJE	19,002,536.90	3	15,199,879.00	3	80%
Romania - vânzări piese și servicii utilaje	1,677,690.70	8	2,281,287.00	8	136%
Producție și vânzări utilaje produse	177,300.20	3	344,830.00	5	194%
Vanzari Pepiniere și Horticultura	1,369,666.94	1	1,309,700.00	1	96%
TOTAL	33,714,436.26	24.00	34,742,081.00	30.00	103%

După cum se poate vedea, numărul de agenți de vânzări determină valoarea vânzărilor pe punctele de lucru și creșterea semnificativă a vânzărilor de la an la an. În strategia companiei este să crească numărul agenților de vânzări în fiecare din cele 6 puncte de lucru pentru a crește vânzările. În anul 2022 a crescut numărul de agenți de vânzări cu 2 persoane și pentru anul 2023 s-a planificat creșterea lor cu cel puțin 2 persoane. Se poate trage o concluzie foarte simplă că pe cele 6 puncte de lucru volumul vânzărilor a crescut în medie cu peste 50% datorită creșterii numărului de agenți precum și a dezvoltării lor profesionale prin simplul fapt că au acumulat experiența în cadrul companiei Alser Forest.

IMPORTANT: Se poate observa o creștere semnificativa a vânzărilor de Utilaje produse de Alser Forest SA, de 94% in 2022, aspect ce întărește faptul ca cererea de utilaje produse in Romania de Alser Forest SA este in creștere, datorat faptului ca le producem la un preț mai competitiv ca cele din import si de asemenea raportul calitate preț al utilajelor noastre este foarte bun.

Volumul vânzării utilajelor a scăzut cu 20%, influențat fiind de creșterea dobânzilor pentru credit si leasing pe care clienții le puteau obține pentru finanțarea utilajelor de la instituțiile bancare din tara.

Livrări de utilaje in anul 2022

Vom enumera mai jos doar livrările de TOP in 2022, printre alte multe livrări de utilaje din 2022

1. Skidder SH NOE NF160S livrat in Maramureș - 06.01.2022



2. Forwarder Komatsu 875 livrat in Argeş - 21.02.2022



3. Forwarder Komatsu 865 livrat in Vrancea – 25.02.2022



4. Livrare accelerata de forwardere la Călărași - 17.03.2022



5. Forwarder Komatsu 855.1 livrat in Brasov - 21.04.2022



6. Forwarder Komatsu 855 livrat in Suceava - 01.05.2022



6. Skidder Hittner 140V livrat in Dambovita - 09.05.2022



7. Patru Forwardere Komatsu la Dunăre - 11.05.2022



8. Harvesterul Komatsu 901 livrat in Covasna - 16.05.2022



9. Gigantul Komatsu 895 livrat in Covasna - 16.05.2022



10. Forwarder Komatsu livrat in Covasna - 14.06.2022



11. Gigantul Komatsu 895 livrat in Caras-Severin - 04.07.2022



12. Forwarder Komatsu 840TX livrat in Cluj - 06.07.2022



13. Harvester Komatsu 951 livrat in Covasna - 11.07.2022



14. Forwarder Komatsu 875 livrat in Arges - 03.09.2022



15. Forwarder Komatsu 845 livrat in Vrancea - 24.10.2022



16. Forwarder Komatsu 875 livrat in Gorj - 01.11.2022



17. Firma de top din Gorj a zis STOP JOC! - 15.11.2022



18. Forwarder Komatsu 875 livrat in Maramures - 15.12.2022



19. Forwarder Komatsu 865 livrat in Bacău - 18.12.2022



20. Forwarder Komatsu 875 livrat in Hunedoara - 24.12.2022



21. Alser Forest a realizat **peste 12 livrări** si instalări de linii de debitat buștean in 2022



1.5 ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE DIN 2022

Mai jos, vă prezentăm analiza rezultatelor financiare ale ALSER FOREST SA. Pentru performanța detaliată a ALSER FOREST SA, vă invităm să consultați **secțiunea „II. Rezultate Financiare”**.

PERFORMANȚA FINANCIARĂ

ALSER FOREST a închis anul 2022 cu **o creștere de 1%** a veniturilor din exploatare, iar cifra de afaceri a **crescut cu 1%** de la 34,3 milioane Ron în 2021 la 34,7 milioane lei în 2022. Criza la nivel mondial determinată și de **creșterea dobânzilor la credite au influențat în negativ și activitățile de investiții în utilaje din sectorul forestier Roman** ce a determinat menținerea la același nivel a rezultatelor față de anul trecut. Este important de subliniat aici faptul că în perioada 2022, Alser Forest a avut o creștere semnificativă a cheltuielilor financiare influențate majoritar de creșterea cheltuielilor cu dobânda de 92% față de anul precedent. Această creștere a cheltuielilor de Dobânda fiind aferentă obligațiunilor atrase de companie în anul 2021. De asemenea variația negativă a cursului valutar Ron/Euro a avut o influență majoră în creșterea cheltuielilor financiare, compania având majoritar achiziții intracomunitare în moneda Euro.

Indicatori ai contului de profit și pierdere (RON)

Contul de profit si pierdere (lei)	2021	2022	Evolutie
			%
Cifra de afaceri	34,302,678	34,742,081	101%
Venit din exploatare	34,607,535	34,798,056	101%
Cheltuielin din exploatare	31,566,978	31,648,630	100%
COS - Cost of Sales - Cheltuieli privind mărfurile	25,125,184	23,652,121	94%
Rezultat operational	3,040,557	3,149,426	104%
Venituri Financiare	80,420	386,150	480%
Cheltuieli Financiare	744,997	1,416,983	190%
Cheltuieli cu dobanda	468,718	899,379	192%
Rezultat financiar	(664,577)	(1,030,833)	155%
Venituri Totale	34,687,955	35,184,206	101%
Cheltuieli Totale	32,311,975	33,065,613	102%
Rezultat brut	2,375,980	2,118,593	89%
Cheltuieli cu impozitul	294,553	238,238	81%
Rezultat net	2,081,427	1,880,355	90%
Rezultat net pe actiune (lei) - E/S	1.3876	1.2536	90%

Rezultatul net înregistrat pentru perioada raportată a fost de **1,88 milioane lei**, cu o **scădere de 10%** comparativ cu 2021. Scădere datorata creșterii cheltuielilor financiare, cheltuieli influențate cu creșterea cheltuielilor cu dobânzile si variația negativă a schimbului valutar Ron/Euro.

Rezultatul net pe acțiune (EPS), ce prezinta o **scadere de 10%**, de la **1.3876 ron/acțiune** in 2021 la **1.2536 ron/acțiune** in 2022.

POZITIA FINANCIARĂ

La 31 Decembrie 2022, **activele au crescut cu 26%** fata de anul precedent. Stocurile s-au ridicat la 16,58 milioane lei, o creștere de 26%.

În tabelul de mai jos prezentăm indicatorii cheie din bilanț, împreună cu evoluția fata de 2021.

BILANT	2021	2022	Evolutie
Elemente de activ			%
Active Imobilizate	1,539,239	1,548,478	101%
Active circulante	19,729,723	25,327,513	128%
Cheltuieli in avans	54,248	63,597	117%
Total activ	21,323,210	26,939,588	126%
STOCURI	8,964,731	16,584,425	185%
Casa si conturi la banci	4,100,411	157,668	4%
CREANTE	6,664,581	8,585,420	129%
Elemente de pasiv			
Capitaluri proprii	2,304,625	2,373,831	103%
Datorii totale, din care:	19,018,585	24,565,757	129%

- sub 1 an	7,164,245	12,937,110	181%
- peste 1 an	11,854,340	11,628,647	98%
Provizioane	-	-	
Venituri in avans	-	-	
Total pasiv	21,323,210	26,939,588	126%

Creanțele au continuat să dețină o poziție esențială în bilanțul companiei și în anul 2022, în valoare de 8,58 milioane lei, în creștere cu 29%. Creșterea creanțelor fiind direct determinată de vânzarea de utilaje forestiere cu plata în rate precum și a creșterii perioadei de plată a facturilor de către clienți, datorită crizei financiare la nivel mondial. Valoarea semnificativă a creanțelor este tipică pentru industria în care compania operează - termenul de plată standard în sectorul forestier este cuprins între 60 și 120 de zile.

Capitalul propriu al companiei a crescut cu 3% în 2022 față de 2021, ajungând la 2,37 milioane lei în 2022.

INDICATORI FINANCIARI CHEIE

	2021	2022	Evoluție, %
Indicator de Profitabilitate	Lei	Lei	
EBITDA	2,844,698	3,017,972	106%
EBIT (Profit Operațional)	3,120,977	3,535,576	113%
EBT (Profit Brut)	2,375,980	2,118,593	89%
Profit Net	2,304,625	2,373,831	103%
Capitaluri proprii	2,844,698	3,017,972	106%

Rezultatele privind Indicatorii de Profitabilitate arată trendul de creștere al companiei.

	2021	2022	Evoluție, %
Indicatori de Rentabilitate Financiară	%	%	
a. Rentabilitatea capitalului angajat	0.17	0.15	90%
b. Marja profitului operațional	9.10	10.18	112%
c. Marja brută din vânzări	6.93	6.10	88%
d. Marja netă din vânzări	6.07	5.41	89%
e. Rata de impozitare efectivă	12.40	11.25	91%
f. Rentabilitatea economică	9.76	6.98	72%
g. Rentabilitatea financiară (return on total equity)	90.32	79.21	88%

Rentabilitatea capitalului angajat a scăzut fata de anul precedent din cauza creșterii semnificative a Capitalului Angajat al firmei prin atragerea de capital prin emisiunea de obligațiuni și a altor credite bancare pe termen lung.

Indicatorii de marja au o scădere minoră, în principal influențat de creșterea vânzărilor de utilaje unde marja este mult mai scăzută decât în cazul vânzărilor de accesorii forestiere și piese. De asemenea creșterea prețurilor de achiziție la furnizori din cauza inflației și scumpirilor materiei prime a determinat profitabilitatea mai scăzută a vânzărilor companiei. Vânzarea de utilaje forestiera a influențat creșterea semnificativă a cifrei de afaceri dar totodată a determinat o scădere ușoară a marjei pe întreaga companie în anul 2022 față de anul 2021.

Gradul de îndatorare încă a rămas aproximativ la același nivel.

	2021	2022	Evoluție, %
Indicatori	%	%	
Rata de îndatorare globală	0.89	0.91	102%

Indicatorii economici privind Datoriile, sunt influențați foarte mult de natura afacerii pe care compania o realizează, prin însăși faptul că activitatea principală este comerțul ceea ce presupune o îndatorare mare pentru a putea obține capital de lucru cu care să mențină un nivel ridicat de stoc de marfa, nivel al stocurilor de marfa ce să compenseze și un termen de plată mai îndelungat de la clienți, care conform Ratei de recuperare a creanțelor este de 90,20 de zile.

Indicatori de EFICIENTA	2021	2022	Evoluție, %
a. Rata MEDIE de recuperare a creanțelor în zile	50.65	55.28	109%
b. Rata de recuperare a creanțelor în zile	70.91	90.20	127%
c. Rata medie de rotație de colectare a creanțelor	4.24	3.64	86%
e. Rata vânzării stocurilor	130.23	255.93	197%
f. Rata medie rotație a Stocurilor	3.41	2.14	63%
g. Ciclul de operare - în zile	201.15	346.13	172%
h. Capital de lucru (working capital), RON	2,565,478	12,390,403	99%
l. Raportul cifrei de Afaceri pe capitalul de lucru	2.73	2.80	103%
r. Raportul cifrei de afaceri pe active imobilizante	28.64	27.63	97%

Capitalul de lucru a rămas la același nivel.

Raportul cifrei de afaceri pe capitalul de lucru arată o îmbunătățire majoră a lichidității companiei ca să poată să susțină stocuri de marfa mari pentru creșterea vânzărilor.

Raportul cifrei de afaceri pe active imobilizante arată că compania își folosește eficient activele imobilizante.

1.6 ACTIVITATEA PE PIAȚA DE CAPITAL ÎN 2022

Compania nu a avut activitate pe piața de capital în anul 2022. Anul 2022 fiind un an de corecție pe toate bursele la nivel Mondial.

II. ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE

Toate valorile prezentate mai jos sunt exprimate în lei (RON).

2.1. BILANȚ

<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti		S1003_A1.0.0 /20.01.2023	Tip situație financiară : BS
<input type="checkbox"/> Sucursala		<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2022
<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic		Precizări MFP	
<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Suma de control	150.000
Versiuni Atenție!			
Entitatea ALSER FOREST S.A.			
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Brasov		SACELE
Strada		Nr.	Bloc
SOSEAUA TARLUNGENI		32	
Ap.		Scara	Telefon
			0268249908
Număr din registrul comerțului		J08/2938/2008	Cod unic de inregistrare
			2 0 9 5 1 3 6 1
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
35-Societati cu raspundere limitata			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente			
<input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale		<input type="radio"/> Raportări anuale	
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			
<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public		<input type="checkbox"/> Entități de interes public	
<input checked="" type="radio"/> Entități mici		?	
<input type="radio"/> Microentități		1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991	
		<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii	
		<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic			
F10 - BILANT PRESCURTAT			
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE			
F30 - DATE INFORMATIVE			
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Import fisier XML - F10,F20 an precedent		VALIDARE	
Import 'balanta.txt'		DEBLOCARE	
Import fisier XML creat cu alte aplicații		ANULARE	
		LISTARE	
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele si prenumele		Numele si prenumele	
SERBAN ALBERT		APRETESEI DAN - EXPERT CONTABIL	
Semnătura _____		Calitatea	
		21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR	
		Nr.de inregistrare in organismul profesional	
		25204L	
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		CIF/ CUI membru CECCAR	
<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU		19389864	
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		Semnătura _____	
<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU			
AUDITOR ?			
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit			
SOFT CONT SRL			
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/ CUI	
FA449		6652356	
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>			
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?		Semnătura electronica	
<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU		APRETESEI DAN Digitally signed by APRETESEI DAN Date: 2023.04.07 12:30:27 +03'00'	
		Semnătura electronica	
Formular VALIDAT			

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.715	4.373
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.537.524	1.544.105
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.539.239	1.548.478
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	8.964.731	16.584.425
II.CREANȚE				
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)	6.664.581	8.585.420
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.664.581	8.585.420
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.100.411	157.668
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	19.729.723	25.327.513
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	54.248	63.597
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
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	7.164.245	12.937.110	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14	12.619.726	12.454.000	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15	14.158.965	14.002.478	
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	11.854.340	11.628.647	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17	0		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19	0		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)				
22	20	0		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)				
23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22	0		

		F10 - pag. 2		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	150.000	150.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	150.000	150.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	73.198	107.881
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	2.081.427
	SOLD D (ct. 121)	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	34.684
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.304.625	2.373.831
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.304.625	2.373.831

*) 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 Intocmirea 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

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

25204L

Formular
VALIDAT

2.2. CONT DE PROFIT & PIERDERI

F20 - pag. 1

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01 01	34.302.678	34.742.081
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02 01a (301)	34.302.678	34.742.081
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03 02	1.755.478	3.826.639
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04 03	32.569.402	30.915.442
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05 04	22.202	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)			
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06 06	0	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07 07	0	
Sold D	08 08	0	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09 09	0	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10 10	0	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11 11	0	
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12 12	0	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13 13	304.857	55.975
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14 14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15 15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16 16	34.607.535	34.798.056
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17 17	822.382	1.179.200
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18 18	134.331	163.591
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19 19	17.223	504
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20 19a (302)	17.223	504
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21 19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22 20	25.125.184	23.652.121
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23 21	100.066	132.986
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24 22	986.076	1.779.016
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25 23	964.187	1.742.840
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26 24	21.889	36.176

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	364.114	402.381
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	364.114	402.381
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	4.667	-1.087
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	4.667	-587
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	500
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	4.218.667	4.605.890
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	3.756.010	4.508.158
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	41.059	51.028
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	421.598	46.704
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-5.600	
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	
- Venituri (ct.7812)	42	41	5.600	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	31.566.978	31.648.630
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	3.040.557	3.149.426
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	31	63
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	80.389	386.087
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	80.420	386.150
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	
- Venituri (ct.786)	56	55	0	
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	468.718	899.379
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	276.279	517.604
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	744.997	1.416.983

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	664.577	1.030.833
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	34.687.955	35.184.206
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	32.311.975	33.065.613
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	2.375.980	2.118.593
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	294.553	238.238
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	2.081.427	1.880.355
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

2.3 DATE INFORMATIVE

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022					F30 - pag. 1
Cod 30		<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>			- lei -
I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.880.355
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	1.100.124	1.100.124	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.100.124	1.100.124	
- peste 30 de zile	06	06	587.378	587.378	
- peste 90 de zile	07	07	467.301	467.301	
- peste 1 an	08	08	45.445	45.445	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	29		34
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	33		36
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

F30 - pag. 2			
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	134.950
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	54.990	24.029
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		3.020
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	331.727	21.392
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	331.727	21.392
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	331.727	21.392
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	6.791.249	9.819.600
- 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	819.470	2.040.781
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.509.336	3.346.878
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	7.713	11.905
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.325	11.216
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	388	689
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	207.415	285.180
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	207.415	271.935
- 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		13.245
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	10.016	57.951
- în lei (ct. 5311)	99	85	10.016	57.951
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.090.405	99.717
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.085.501	97.125
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	4.904	2.592
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	10	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	10	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.302.858	9.063.400
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.125.275	934.589
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.162.992	7.208.173
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	1.249.591	1.429.169
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	53.638	83.002
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	946.231	768.922
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	9.231	48.170
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	937.015	720.752
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	-15	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	14.722	68.714
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	14.722	68.714
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

F30 - pag.6						
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	150.000			
- acțiuni cotate 4)	150	131	150.000		150.000	
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	630		3.470	
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	150.000	X	150.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	60.000	40,00	60.000	40,00
- deținut de persoane fizice	170	151	90.000	60,00	90.000	60,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		789.338	1.910.617	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
SERBAN ALBERT	APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL
Semnatura _____	Calitatea
	21 – PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
	Semnatura _____
	Nr.de inregistrare in organismul profesional:
	25204L

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	630	2.840		X	3.470
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	11.942	1.200		X	13.142
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	12.572	4.040		X	16.612
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09		22.716			22.716
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.940.341	419.520	89.708		3.270.153
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	76.124	-3.445	31.721		40.958
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	54.989	-37.828	-6.868		24.029
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.071.454	400.963	114.561		3.357.856
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.084.026	405.003	114.561		3.374.468

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	403	233		636
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	10.454	1.149		11.603
TOTAL (rd.21 la 25)	26	10.857	1.382		12.239
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28		1.735		1.735
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.487.114	387.589	88.869	1.785.834
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	46.816	11.087	31.721	26.182
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.533.930	400.411	120.590	1.813.751
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.544.787	401.793	120.590	1.825.990

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

Formular
VALIDAT

III. RISCURI ȘI AȘTEPTĂRI CU PRIVIRE LA 2023

3.1. RISCURI RAZBOIULUI DIN UCRAINA SI ESCALADAREA LA NIVEL MONDIAL: Exista tot mai multe dovezi ca Mariile puteri ale Lumii doresc acest război sa continue, fiind interese mult mai mari la mijloc. Se cristalizează tot mai mult ca se schimba polii de putere in Lume si ca America își pierde supremația Mondiala. Aceste schimbări majore la nivel Geo-Politic clar ca vor afecta planul economic, mai ales a producției, furnizării si logisticii de materii prime, marfa si energie. E greu de prognozat cum va arata viitorul, dar știm un singur lucru, ca „Industria Nu Se Oprește!”, si va fi o creștere continua a cererii de lemn ca resursa materiala de neînlocuit pentru om. Clar se schimba regulile jocului dar cei care știi sa se adapteze după noile reguli vor avea un viitor bun, si noi Alser Forest SA ne consideram o organizație foarte maleabila si adaptabila la nou si foarte inovatoare.

Lucru ce este demonstrat si de pasul nostru important de a intra, încă din 2021 in faza de producție de prototipuri, in producția de serie pentru e eficientiza si devenii mai productivi.

3.2 RISCUL DE CREDIT

Compania este expusă riscului de credit, având în vedere că natura specifică a activității și modelul de afaceri implică creditarea clienților pentru o perioadă cuprinsă între 60 și 120 de zile. Pentru a reduce expunerea la riscul de neplată a creanțelor specifice sectorului, Alser Forest a adoptat o politică atentă de selecție a clienților, excluzând firmele mici fără un istoric de buni platnici și s-a concentrat în schimb pe firmele mari din sectorul forestier. Toți agenții de vânzări ai companiei au proceduri clare de vânzare si creditare către clienți. De asemenea sistemul informatic ERP atenționează periodic situația facturilor restante si blochează livrarea de marfa către clienții cu facturi restante. Pentru a reduce riscul de credit, Alser Forest SA a semnat pana in prezent cu 90% din clienți contract de furnizare marfa având garanție un Bilet la Ordin Avalizat. In companie exista o persoana dedicata (Departamentul de Risc) care zilnic urmărește facturile emise si evaluează solvabilitatea clienților. În urma evaluării realizate, clienții pot beneficia de o limită de credit, cu ajutorul căreia pot achiziționa produse din portofoliul Alser Forest. Această activitate de evaluare este desfășurată de Departamentul de Risc al Alser Forest, care a fost înființat în Noiembrie 2019. Departamentul de Risc din cadrul companiei face o evaluare detaliată a fiecărui client trimis spre aprobare de către echipa de vânzări din teren. Rolul departamentului este de a reduce riscul de finanțare prin politici de risc adaptate liniilor Alser Forest. Politica de risc se bazează pe definirea unui set de criterii de evaluare, criteriile care țin cont de o evaluare corectă a solvabilității clientului din punct de vedere comercial (număr contracte cu statul si cu instituțiile private), legal (incidente CIP, nr. litigii) și financiar (cifra de afaceri, număr de angajați, active imobilizante, stocuri, etc.). Finanțarea sau acordarea unei limite de credit se realizează pe baza criteriilor menționate mai sus, fiecare limită de credit fiind garantată prin instrumente de garanție (Bilete la Ordin

Avalizate) sau garanții suplimentare solicitate în urma efectuării analizei clientului. Procesul de monitorizare a clienților ajută la identificarea posibilelor situații sau modificări din punct de vedere juridic și financiar care pot interveni în activitatea clientului căruia i s-a acordat linia de credit. Aceste situații pot duce la modificarea deciziei de finanțare. Procesul de monitorizare se realizează din momentul acordării liniei de credit până la momentul încasării creanțelor. Procedura de colectare a datoriilor este structurată pe perioade specifice care permit atât colectarea pe cale amiabilă, cât și executarea garanțiilor, dacă este cazul. Toate aceste activități incluse în procedura de risc permit o evaluare cât mai exactă a solvabilității clientului în momentul solicitării finanțării și a capacității sale viitoare de plată, astfel încât decizia de finanțare să fie luată în condiții de zero risc în ceea ce privește recuperarea la termen a finanțării oferite clientului. Departamentul de Risc folosește ca unelte de evaluare clienți platformele online, RISCO, CONFIDAS și Datele publicate pe situl Ministerul Finanțelor, ANAF. Alser Forest SA are contract de colaborare pe termen lung cu casa de avocatura Popa Marin și Asociații (<http://www.popa-marin.ro/>) care se ocupa de toate procedurile de executare și litigii cu clienții rău platnici. Cu toate acestea, chiar și cu această evaluare atent efectuată de către Departamentul de Risc, există totuși riscul unei pierderi financiare ca urmare a încălcării obligațiilor contractuale de către un client care a achiziționat produse Alser Forest.

Cu toate acestea, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod necesar toate riscurile asociate cu activitatea emitentului, iar compania nu poate garanta că include toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini despre care compania nu este conștientă la momentul pregătirii acestui raport și care pot modifica în viitor rezultatele reale, condițiile financiare, performanțele și realizările emitentului. De aceea, investitorii sunt încurajați să efectueze verificări prealabile pentru a-și pregăti propria evaluare a oportunităților de investiții.

3.3 RISCUL CRIZEI STOCURILOR LA FURNIZORI

Alser Forest a simțit deja începând cu finalul anului 2021 o criza de stocuri de marfa la Furnizorii, care sa accentuat in 2022 si va fi continua si in 2023, o problema cu care se va confrunta întreaga economie globala. Termenele de livrare și producție la majoritatea furnizorilor noștri au crescut semnificativ mai mult fata de anii anteriori Pandemiei Covid 19. Pentru a reduce acest Risc, Alser Forest trebuie sa își asigure, din timp, stocurile necesare pentru a nu-si influenta rezultatele vânzărilor in viitor.

Pana in prezent Alser Forest sa asigurat si a comandat din timp mărfurile necesare pentru anul 2023. Putem zice ca in mare parte ne-am acoperit acest risc al stocurilor prin comenzi lansate la toți furnizorii noștri. De asemenea, in rândul Furnizorilor, suntem considerați clienți Premium prin volumul de marfa comandat in trecut si istoria lunga cu aceștia, lucru ce va determina major prioritatea livrării marfa de la Furnizorii.

3.4 RISCUL COSTURILOR DE LOGISTICA CRESCUTE EXAGERAT

De asemenea, compania are importuri de marfa din toata lumea, cum ar fi Europe, Asia si America. Anul 2022 a fost un an care a adus costuri maxime la importurile din China si America, lucru ce a determinat reducerea comenzilor din aceste zone, dar in anul 2023 costurile de logistica au scăzut semnificativ de mult si astfel compania Alser Forest SA a crescut comenzile de marfa din Asia si America, aducând cate 2-3 containere lunar de marfa.

Creșterea exagerata a prețului la combustibil si energie a determinat creșterea costurilor cu transportul, lucru ce nu afectează activitatea companiei deoarece acest cost se transfera la clientul final.

Toate aceste riscuri, sunt riscuri generale globale pe care le simt si competitorii Alser Forest. Deci rolul nostru ca si companie este sa ne adaptam mai bine decât competiția la aceste riscuri si atunci v-om transforma aceste riscuri in avantaje competitive.

3.5 AȘTEPTĂRI PENTRU 2023

Anul 2023 arata promițător pentru vânzările companiei, mai ales prin cele deja 40 de proiecte de înființare pepiniere silvice, finanțate prin PNRR. Proiecte in valoare totala de 8 milioane de euro.

Avem si peste 8 contracte de vânzare utilaje semnate încă din finalul anului 2022 si începutul anului 2023, care se vor finaliza in 2022 cu o valoare totala de aproximativ 6 milioane de lei. La aceste contracte se adaugă contractele ce se v-or semna in viitorul apropiat precum si vânzările lunare de accesorii forestiere si piese de aproximativ 2 mill lei per luna.

Chiar daca finalul de an 2022 si începutul anului 2023, sectorul forestier este in criza datorita cererii slabe pentru materialul de construcții si lemnul de foc, istoria ne arata ca după luna Mai cererile de lemn de foc pentru încălzire si lemnul de construcții încep sa crească.

Alser Forest, bazându-se pe contractele deja semnate si cu discuțiile deja avansate purtate cu clienții, se așteaptă sa atingă la finalul anului 2023 o cifra de Afaceri de 36 milioane lei.

IV. DECLARAȚIA CONDUCERII

Subsemnatul Albert Șerban, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al Alser Forest SA, companie cu sediul în Localitatea Săcele, județul Brașov, str. Tărlungeni, nr.32, CUI 20951361, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J04/2938/2008, confirmă, conform celor mai bune informații disponibile, că situațiile financiare anuale auditate și încheiate la 31 Decembrie 2022 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Alser Forest și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în exercițiului financiar 2022.

CEO & Președinte al Consiliului de Administrație

Albert Șerban



Capital social: 200 lei
R.C. J 08/ 3504/ 1994 CUI: RO 6652356
Str. Albinelor, nr. 5A Cod 500470, Brasov – Romania
BCR Suc. Titulescu, cont: RO66 RNCB 0059 0085 5602 0001
Tel/ fax: 0268 259 761
Mobil: 0741 155 729
www.softcont.ro
[Email: office@softcont.ro](mailto:office@softcont.ro)

MEMBRA A CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI
DIN ROMANIA
Autorizatie: 449/ 12 Nov. 2003
Inscris in Registrul Public Electronic cu nr. FA449
Viza anuala 135052 din 26.08.2022

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii ALSER FOREST S.A

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **ALSER FOREST S.A. (denumita în continuare “Societatea”)**, cu sediul social în localitatea Sacele, Soseaua Tarlungeni, nr. 32, județul Brasov, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 209512361, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	2.373.831 lei
• Profitul net al exercitiului financiar:	1.880.355 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finantelor Pubice nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate (OMFP 1802/2014).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2022 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și

al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind „Raportul de gestiune” al administratorului SC ALSER FOREST SA la 31.12.2022 (Raportul Administratorului), dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorului privind situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2022, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorului pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorului a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat

denaturari semnificative in Raportul administratorului. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
- 7 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 nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

In numele,

SOFT CONT S.R.L.

Inscris in Registrul Public Electronic cu nr. FA449

Viza anuala 135052 din 26.08.2022 valabila pana la 30.06.2023

Emisa de Autoritatea de Supraveghere a Activitatii de Audit Statutar

In numele semnatarului,

Ioan BOTA

Inscris in Registrul Public Electronic cu nr. AF102

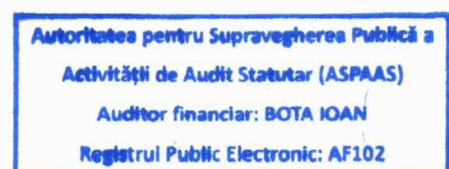
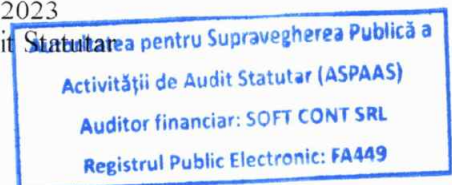
Viza anuala Seria 135416 din 26.08.2022 valabila pana la 30.06.2023

Emisa de Autoritatea de Supraveghere a Activitatii de Audit Statutar

Brasov, 06 aprilie 2023

Ioan
Bota

Digitally signed
by Ioan Bota
Date: 2023.04.06
21:15:44 +03'00'



Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	S1003_A1.0.0 /20.01.2023	Tip situație financiară : BS
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2022
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic		Precizări MFP
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control	150.000
Versiuni	Atenție!		

Entitatea ALSER FOREST S.A.

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Brasov		SACELE			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	SOSEAUA TARLUNGENI	32				0268249908

Număr din registrul comerțului J08/2938/2008 Cod unic de inregistrare 2 0 9 5 1 3 6 1

Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente

Situatii financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Entități de interes public ?

- 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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile 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

Instrucțiuni

Corelații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Semnătura

Calitatea

21--PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

25204L

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

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

CIF/ CUI membru CECCAR

1 9 3 8 9 8 6 4

Semnătura

AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SOFT CONT SRL

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA449

CIF/ CUI

6 6 5 2 3 5 6

APREOTESEI DAN

Digitally signed by APREOTESEI DAN Date: 2023.04.07 12:30:27 +03'00'

Semnătura electronica

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.715	4.373
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.537.524	1.544.105
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.539.239	1.548.478
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	8.964.731	16.584.425
II.CREANȚE				
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)	6.664.581	8.585.420
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.664.581	8.585.420
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.100.411	157.668
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	19.729.723	25.327.513
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	54.248	63.597
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	54.248	63.597
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
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	7.164.245	12.937.110
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	12.619.726	12.454.000
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	14.158.965	14.002.478
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	11.854.340	11.628.647
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	0	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	150.000	150.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	150.000	150.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	73.198	107.881
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	270.279
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.081.427	1.880.355
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	34.684
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.304.625	2.373.831
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.304.625	2.373.831

*) 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 si prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	34.302.678	34.742.081
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	34.302.678	34.742.081
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.755.478	3.826.639
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	32.569.402	30.915.442
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	22.202	
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	
Sold D	08	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	304.857	55.975
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	34.607.535	34.798.056
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	822.382	1.179.200
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	134.331	163.591
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	17.223	504
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	17.223	504
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	25.125.184	23.652.121
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	100.066	132.986
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	986.076	1.779.016
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	964.187	1.742.840
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	21.889	36.176

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	364.114	402.381
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	364.114	402.381
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	4.667	-1.087
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	4.667	-587
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	500
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	4.218.667	4.605.890
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	3.756.010	4.508.158
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	41.059	51.028
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	421.598	46.704
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-5.600	
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	
- Venituri (ct.7812)	42	41	5.600	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	31.566.978	31.648.630
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	3.040.557	3.149.426
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	31	63
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	80.389	386.087
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	80.420	386.150
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	
- Venituri (ct.786)	56	55	0	
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	468.718	899.379
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	276.279	517.604
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	744.997	1.416.983

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	664.577	1.030.833	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	34.687.955	35.184.206	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	32.311.975	33.065.613	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	2.375.980	2.118.593	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	294.553	238.238	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	2.081.427	1.880.355	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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

SERBAN ALBERT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.880.355
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	1.100.124	1.100.124	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.100.124	1.100.124	
- peste 30 de zile	06	06	587.378	587.378	
- peste 90 de zile	07	07	467.301	467.301	
- peste 1 an	08	08	45.445	45.445	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	29		34
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	33		36
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, permise în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	134.950	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	54.990	24.029
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		3.020
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	331.727	21.392
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	331.727	21.392
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	331.727	21.392
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	6.791.249	9.819.600
- 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	819.470	2.040.781
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.509.336	3.346.878
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	7.713	11.905
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.325	11.216
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	388	689
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	207.415	285.180
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	207.415	271.935
- 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		13.245
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	10.016	57.951
- în lei (ct. 5311)	99	85	10.016	57.951
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.090.405	99.717
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.085.501	97.125
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	4.904	2.592
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	10	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	10	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.302.858	9.063.400
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.125.275	934.589
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.162.992	7.208.173
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	1.249.591	1.429.169
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	53.638	83.002
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	946.231	768.922
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	9.231	48.170
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	937.015	720.752
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	-15	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	14.722	68.714
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	14.722	68.714
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	150.000			
- acțiuni cotate 4)	150	131	150.000	150.000		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	630	3.470		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	150.000	X	150.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	60.000	40,00	60.000	40,00
- deținut de persoane fizice	170	151	90.000	60,00	90.000	60,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		789.338	1.910.617	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea 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 luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu 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' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) 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.4268/26.01.2022).

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 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	630	2.840		X	3.470
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	11.942	1.200		X	13.142
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	12.572	4.040		X	16.612
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09		22.716			22.716
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.940.341	419.520	89.708		3.270.153
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	76.124	-3.445	31.721		40.958
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	54.989	-37.828	-6.868		24.029
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.071.454	400.963	114.561		3.357.856
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.084.026	405.003	114.561		3.374.468

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	403	233		636
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	10.454	1.149		11.603
TOTAL (rd.21 la 25)	26	10.857	1.382		12.239
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28		1.735		1.735
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.487.114	387.589	88.869	1.785.834
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	46.816	11.087	31.721	26.182
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.533.930	400.411	120.590	1.813.751
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.544.787	401.793	120.590	1.825.990

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Numele si prenumele

APREOTESI DAN - EXPERT CONTABIL

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204L

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin 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.

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 exercițiului financiar de raportare:

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

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin 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

Ori 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 exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – 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 reîntorc 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 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

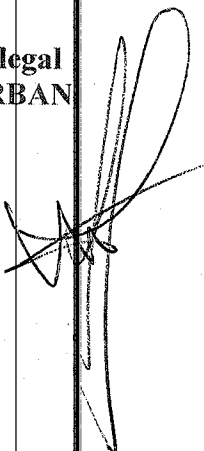
DECLARAȚIE

Subsemnatul **ALBERT SERBAN**, în calitate de Reprezentant legal al societății **ALSER FOREST SRL**, îmi asum răspunderea pentru situațiile financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 și confirm următoarele:

1. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
2. Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
3. **ALSER FOREST SRL** își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Prezenta declarație s-a dat conform Legii Contabilității nr. 82/1991, Articolul 30.

Reprezentant legal
ALBERT SERBAN



ATESTARE

In cadrul misiunii de **examinare a contabilitatii, de intocmire si prezentare a conturilor anuale** ale intreprinderii ALSER FOREST S.R.L. pentru exercitiul financiar de la **01.01.2022** la **31.12.2022** si in conformitate cu contractul de prestari de servicii nr.7 din data de 22.02.2023 am efectuat diligentele prevazute de **normele** aprobate de **Corpul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania** privind realizarea acestei misiuni.

Misiunea noastra a fost constituita din aprecierea procedurilor utilizate de client pentru tinerea contabilitatii, precum si punerea in aplicare a controlului documentelor justificative prin sondaj, examinare analitica si interviuri cu conducerea si angajatii clientului.

Misiunea de examinare a contabilitatii, de intocmire si prezentare a conturilor anuale nu constituie un audit, deoarece nu include confirmarea datelor si informatiilor de catre terti si nici aprecierea controlului intern al clientului sau verificarea fizica a bunurilor existente, cum ar fi stocurile.

La incheierea lucrarilor noastre nu am constatat existenta unor elemente care sa puna la indoiala regularitatea si sinceritatea conturilor anuale si nici imaginea fidela data de acestea patrimoniului, situatiei financiare si rezultatului intreprinderii ALSER FOREST S.R.L., la sfarsitul exercitiului financiar.

Conturile anuale alaturate, care contin 20 pagini, se caracterizeaza prin urmatoarele:

- capitaluri proprii 2373831 lei;
- venituri din exploatare 34798056 lei;
- profit net 1880355 lei.

**Intocmit la sediu prestator
Data 07.03.2023**

Semnatura

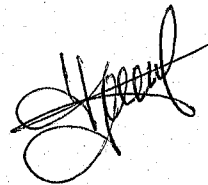

(semnaturile, in cazul societatilor de expertiza contabila)



PROCES VERBAL
pentru aprobare bilanț și propunere de distribuție a profitului

Asociații firmei **ALSER FOREST S.A.** hotărâsc aprobarea bilanțului contabil la **31.12.2022** și a contului de profit și pierdere pentru exercițiul financiar **2022**.

Profitul de **1880355.27 LEI** obținut în acest an va fi repartizat în exercitiile financiare următoare.

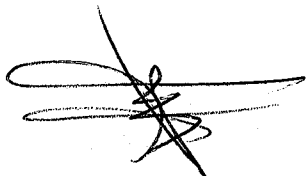


ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

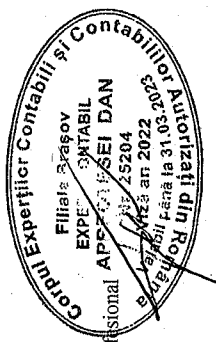
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de: 31.12.2022

Denumirea elementului	Sold la 01 ianuarie 2021		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Capital subscris	150,000					150,000	0							150,000
Patrimoniul regiei														
Prime de capital														
Rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rezerve legale	60					60	29,940							30,000
Rezerve statutare sau contractuale														
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare														
Alte rezerve	73,138					73,138	4,743							77,881
Acțiuni proprii														
Căstigi legate de instrumentele de capitaluri proprii														
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii														
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	0	887,053	0	887,053	0	0	2,081,427	0	1,811,148	0	270,279			
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29*														
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile														
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene														
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	960,190	34,718,799	0	33,597,562		2,081,427	35,216,668	0	35,417,740		1,880,355			
Repartizarea profitului														34,684
Total capitaluri proprii	1,183,388					2,304,625					2,373,831			

ADMINISTRATOR
 Nume, prenume
 ALBERT SERBAN
 Stampila unitatii



Intocmit
 Nume, prenume
 Calitatea
 EXPERT CONTABIL
 APREOTESEI DAN
 Nr. de înregistrare în organismul profesional APREOTESEI DAN
 București până la 31.03.2023
 25204L



	Bilant Contabil	Istoric	
		An N - 1	An N
Active imobilizate		1,539,239	1,548,478
Stocuri		8,964,731	16,584,425
Creante		6,664,581	8,585,420
Investitii pe termen scurt		-	-
Casa si banca		4,100,411	157,668
Cheltuieli in avans		54,248	63,597
Datorii sub 1 an		7,164,245	12,937,110
Datorii peste 1 an		11,854,340	11,628,647
Provizioane		-	-
Subventii pentru investitii		-	-
Venituri inregistrate in avans		-	-
Capitaluri proprii		2,304,625	2,373,831

	Balanta de verificare	Istoric	
		An N - 1	An N
Furnizori		1,480,995	2,226,793
Alte datorii (salariati, stat)		290,840	746,701
Credite pe termen scurt		1,570,416	4,489,480
Credite pe termen lung		11,854,340	11,121,100
Leasing		1,125,275	934,589
Avansuri clienti		2,681,997	4,981,380
Datorii asociati		14,722	65,714
Ratele activitatii			
Rotatia creantelor		60	76
Durata medie de Rotatia a stocurilor		105	149
Rotatia stocurilor		3	2
Rotatia furnizorilor		15	22

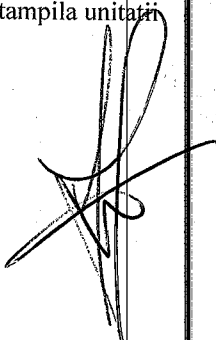
VERIFICARE DATORII	An N-1	An N
BILANT	19,018,585	24,565,757
BALANTA	19,018,585	24,565,757

	Contul de Profit si Pierdere	Istoric	
		An N - 1	An N
Cifra de afaceri		34,302,678	34,742,081
Alte venituri din exploatare		304,857	55,975
Venituri aferente cost productie		-	-
Costul bunurilor vandute		31,161,805	31,195,221
Chelt.cu alte impozite (rd. 33 CPP)		41,059	51,028
Ajustari privind imobilizarile		364,114	402,381
Ajustari privind activele circulante		-	-
Ajustari privind provizioanele		-	-
Venituri financiare		80,420	386,087

Cheltuieli financiare	744,997	1,416,983
Venituri extraordinare		
Cheltuieli extraordinare		
Profit brut (rd 64/65 din bilant)	2,375,980	2,118,593
verificare date introduse	2,375,980	2,118,530
Impozit pe profit	294,553	238,238
Profit net	2,081,427	1,880,355

Cash Flow metoda indirecta	Istoric
	Istoric An N
Profit net	1,880,355
Amortizari si provizioane	402,381
Cash operational brut	2,282,736
Variatia capitalului de lucru	
Variatia creantelor	1,920,839
Variatia stocurilor	7,619,694
Variatia altor active curente	-
Variatia V/Ch in avans	9,349
Variatia furnizorilor	745,798
Cash operational net	(6,521,348)
Cash flow din investitii nete	411,620
Variatia datoriilor	
Variatie credite pe termen scurt	2,919,064
Variatie credite pe termen lung	(733,240)
Variatie datorii asociati	50,992
Variatie alte datorii	455,861
Variatie capitaluri	(1,811,149)
Cash flow din finantari	881,528
Total variatii cash in perioada	(6,051,440)
Cash initial	4,100,411
Cash NET la sfarsit de perioada	(1,951,029)

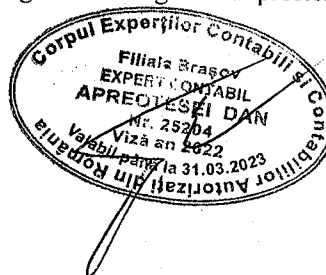
ADMINISTRATOR
Nume, prenume
ALBERT SERBAN
Stampila unitatii



Intocmit

Nume, prenume
Calitatea
EXPERT CONTABIL
APREOTESEI DAN

Nr. de înregistrare în organismul profesional
25204L



RAPORT DE GESTIUNE

Firma **ALSER FOREST S.A.** a desfasurat in anul **2022** ca activitate de baza **Comert cu ridicata al altor masini si echipamente.**

Principalii indicatori economico-financiari realizati (in RON) sunt urmatoarii:

- Venituri din exploatare **34,798,056**
- Cheltuieli din exploatare **31,648,630**
- Venituri financiare **386,150**
- Cheltuieli financiare **1,416,983**
- Venituri extraordinare **0**
- Cheltuieli extraordinare **0**
- Rezultat brut **2,118,593**
- Rezultat net **1,880,355**

Informatii privind achizitiile propriilor actiuni, si anume:

- motivele achizitiilor efectuate in cursul exercitiului financiar:

..... nu este cazul

.....;

- numarul si valoarea nominala sau, in absenta acesteia, echivalentul contabil al actiunilor achizitionate si instrainate in cursul exercitiului financiar si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta:

..... nu este cazul

.....;

- in cazul achizitiei si instrainarii cu titlu oneros, contravaloarea actiunilor:

..... nu este cazul

.....;

- numarul si valoarea nominala sau, in absenta acesteia, echivalentul contabil al tuturor actiunilor achizitionate si detinute de entitate si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta:

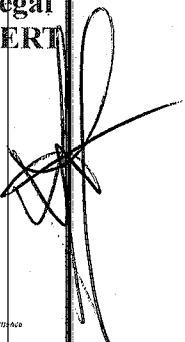
..... nu este cazul

.....;

Contabilitatea firmei a fost organizata si condusa conform reglementarilor legale prevazute de Legea Contabilitatii nr. 82/1991.

Operatiunile economico-financiare au la baza documente contabile legal intocmite care au fost inregistrate in timpul perioadei de raportare.

Reprezentant legal
SERBAN ALBERT



ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 1

ACTIVE IMOBILIZATE
31.12.2022

ELEMENT DE ACTIV	NR CRT	SOLD 01.01.2022	CRESTERI	REDUCERI	SOLD 31.12.2022	DEPRECIERI
IMOBILIZ NECORPORALE 201+203	1	0	0	0	0	0
ALTE IMOBILIZARI 205+207+208	2	12,572	4,040	0	16,612	0
IMOBILIZ NECORPORALE IN CURS 230	3	0	0	0	0	0
TOTAL Rand 1-3	4	12,572	4,040	0	16,612	0
TERENURI 211	5	0	0	0	0	0
CONSTRUCTII 212	6	0	22,716	0	22,716	0
ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE 213	7	2,940,341	419,520	89,708	3,270,153	0
ALTE MIJ FIXE 214	8	76,124	-3,445	31,721	40,958	0
AVANSURI SI IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS 231 232	9	54,989	-37,828	-6,868	24,029	0
TOTAL Rand 05-09	10	3,071,454	400,963	114,561	3,357,856	0
IMOBILIZ FINANCIARE 261+262+263+267-269	11	0	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL RD 4+11+12	12	3,084,026	405,003	114,561	3,374,468	0

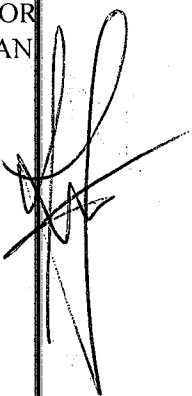
Metoda de calcul a amortizării în funcție de durata normată de utilizare a activelor a fost liniara.

Nu s-a schimbat metoda de calcul a amortizarilor pentru imobilizari.

Diversele operatiuni de reparatii sau intretinere a mijloacelor fixe au fost inregistrate direct pe cheltuieli. In cazul in care au fost facute imbunatatiri acestea majoreaza valoarea activului sau durata lui de viata si se capitalizeaza.

Nu a fost efectuata reevaluarea cladirilor.

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

In anul 2022 firma nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Au fost anulate provizioane in exercitiul financiar 2022 astfel:

- 500 lei incasare partiala client litigiu PETDRAG S.R.L.

NOTA EXPLICATIVA NR 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

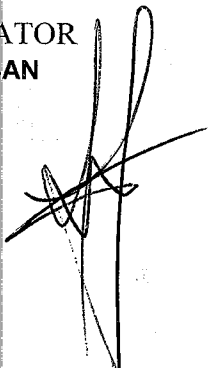
Anul 2022

RON

Profit net de repartizat	1,880,355.00
rezerve legale	0
acoperirea pierderi	0
dividende	0
alte rezerve- profit reinvestit	0.00
Profit nerepartizat	1,880,355.00

Asociatii firmei ALSER FOREST S.R.L. in cadrul adunarii asociatilor au hotarat repartizarea profitului obtinut astfel: va fi repartizat in exercitiile financiar urmatoare .

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 4

Analiza rezultatului din exploatare

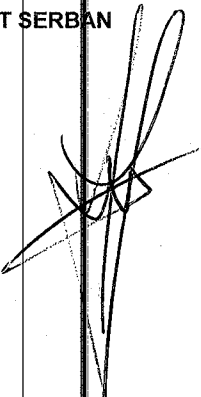
31.12.2022

nr crt	INDICATOR	EXERCITIU PRECEDENT 2021	EXERCITIU CURENT 2022
1	Cifra de afaceri neta	34,302,678.00	34,742,081.00
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	31,566,978.00	31,648,630.00
3	Cheltuielile activitatii de baza	31,566,978.00	31,648,630.00
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	0.00	0.00
5	Cheltuieli indirecte de productie	0.00	0.00
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	2,735,700.00	3,093,451.00
7	Cheltuieli de desfacere	0.00	0.00
8	Cheltuieli generale de administratie	0.00	0.00
9	Alte venituri din exploatare	304,857.00	55,975.00
10	Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	3,040,557.00	3,149,426.00

VENITURI TOTALE	34,687,955.00	35,184,206.00
CHELTUIELI TOTALE	32,311,975.00	33,065,613.00

ADMINISTRATOR

ALBERT SERBAN



NOTA EXPLICATIVA NR 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

31.12.2022

RON

I CREANTE	LA 31.12.2022	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
TOTAL din care	8,627,186.00	8,627,186.00	0.00
Clienti	7,974,440.00	7,974,440.00	0.00
Avansuri furnizori 4092	3,717.00	3,717.00	
Creante – garantii 267	331,727.00	331,727.00	
Concedii si indemniz	7,365.00	7,365.00	
Efecte de primit	141,674.55	141,674.55	0.00
Debitori diversi	168,006.69	168,006.69	
Alte creante	255.76	255.76	

RON

II DATORII	LA 31.12.2022	TERMEN DE exigibilitate		
		SUB 1 AN	1-5 ANI	PESTE 5 AN
TOTAL din care	24,565,757.00	12,937,110.00	4,207,547.00	0.00
Furnizori si alte datori	2,226,793.00	2,226,793.00	0.00	0.00
Credite	8,189,480.00	4,489,480.00	3,700,000.00	
Obligatiuni	7,421,100.00	0.00	7,421,100.00	
Leasing	934,589.00	427,042.00	507,547.00	
salarii	80,917.00	80,917.00	0.00	0.00
datorii salarii, asigurari si protectie sociala	58,157.00	58,157.00	0.00	0.00
TVA de plata	477,417.00	477,417.00	0.00	0.00
Impozit profit	59,231.00	59,231.00	0.00	0.00
Creditare firma	68,714.00	68,714.00	0.00	0.00
Avansuri clienti 419	4,981,380.00	4,981,380.00	0.00	0.00
Alte datorii	67,979.00	67,979.00	0.00	0.00

Firma a contractat imprumuturi pentru care si-a platit dobanzile la termene din contracte.

Mentionam ca imprumuturile sunt contractate de la bancile din Romania .

De asemenea firma are emise obligatiuni in valoare de 7421100 lei.

Pentru aceste credite societatea si-a achitat ratele si dobanda la termenele stabilite in contracte.

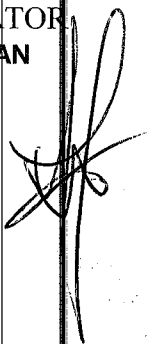
Pentru datoriile existente firma a depus garantii si a efectuat ipotecari.

Nu s-au constituit provizioane pentru obligatii.

In 2022 firma are contractate de leasing in derulare, pentru care are platite ratele si dobanzile la zi.

In exercitiul financiar 2022 nu au fost corectate erori materiale pe baza rezultatului reportat.

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.

RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 6

PRINCIPII POLITICI SI METODE DE CONTABILE

Situațiile financiare ale societății au fost întocmite pe baza următoarelor politici contabile:

Bazele contabilității:

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate prevederile Standardelor Internaționale de Contabilitate, Legii Contabilității din România precum și reglementările emise de Ministerul Finanțelor. La baza întocmirii situațiilor financiare stau costul istoric și principiul continuității activității.

Moneda de prezentare:

Prezentele situații financiare sunt întocmite în lei românești (RON).

PRINCIPII

Continuitatea activității:

Chiar dacă în România se pun anumite semne de întrebare cu privire la modul în care politicile economice reușesc să își atingă scopul în timp real, fapt care duce la crearea unor modificări importante ale fluxurilor de numerar viitoare, modificări care de cele mai multe ori nu pot fi previzionate, totuși situațiile financiare ale societății sunt întocmite având la baza principiul continuității activității. Societatea și continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor.

Politicile contabile și metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

Principiul prudenței.

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea sunt realizate pe o bază prudentă, în special:

- a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) sunt recunoscute datoriile aprute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere;
- d) activele și veniturile nu sunt supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate.

Principiul contabilității de angajamente.

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul intangibilității.

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

În cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.

Înregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectării erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcarea principiului intangibilității.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.

Componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

Principiul necompensării

Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzis.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

Conversia tranzacțiilor în monedă străină:

Înregistrarea operațiunilor în monedă străină se face la cursul de schimb din data operațiunii. Cheltuielile și veniturile din diferențe de curs se regăsesc în contul de profit și pierdere al societății iar soldurile conturilor exprimate în devize se evaluează la finele anului la cursul oficial al BNR la data încheierii bilanțului.

Firma nu s-a abatut de la principiile contabile conform Ordinului 1802/2014 Pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu directivele europene

Nu s-au schimbat metodele de evaluare a activelor pe parcursul exercitiului financiar.

NOTA EXPLICATIVA NR 7**ACTIUNI SI OBLIGATIUNI**

Firma pe parcursul exercitiului financiar 2022 a avut urmatoarele operatiuni privind actiunile si obligatiunile.

- societatea s-a transformat din SRL in SA, avand un numar de 1.500.000 actiuni, valoare nominala pe actiune fiind de 0.1 lei.
- societatea a emis obligatiuni in valoare de 7421100.lei.

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

31.12.2022

VALOAREA AVANSURILOR SI CREDITELOR ACORDATE

DIRECTORILOR SI ADMINISTRATORILOR IN TIMPUL EXERCITIULUI financiar 2022:

I AVANSURI

Valoare avansuri primite de angajati	478,061.82 RON
Valoare restituita in cursul anului	464,816.45 RON

Motivul avansurilor:

Avansurile au fost acordate pe parcursul anului in scopul desfasurarii activitatilor pentru care firma este autorizata. In special avansuri pentru cumparari diverse. Nu au fost acordate avansuri pentru interese personale.

II CREDITE

Valoarea creditelor acordate	0.00
rata dobanzii	0.00

Principalele cauze ale creditului:

Firma nu a acordat credite administratorului si directorilor pe parcursul anului 2022.

III OBLIGATII VIITOARE

Firma nu si-a asumat obligatii viitoare in numele administratorului sau directorilor.

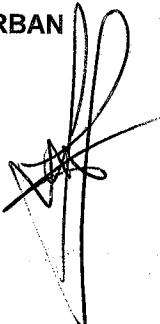
IV SALARIZAREA ADMINISTRATORULUI SI DIRECTORILOR

Salarizarea s-a efectuat pe baza contractului individual de munca conform cu acesta.

DATE REFERITOARE LA SALARIATI

I	Numar mediu de salariati	34
	din care:	
	numar mediu de salariati- sex feminin	31
	numar mediu de salariati- sex masculin	3
II	Salarii brute platite in cursul anului	1,607,890.00 RON
III	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	613,029.00 RON
IV	Impozit pe salarii	117,530.00 RON

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.

RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 9

ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI

INDICATORI	RON	
	2021	2022
CAPITAL PROPRIU	2,304,625.00	2,103,552.00
PROVIZIOANE	0.00	0.00
REZULTATUL REPORTAT	0.00	270,279.00
DATORII PE TERMEN LUNG	11,854,340.00	11,628,647.00
CAPITAL PERMANENT	14,158,965.00	14,002,478.00
NECORPORALE	1,715.00	4,373.00
CORPORALE	1,537,524.00	1,544,105.00
FINANCIARE	0.00	0.00
NEVOI PERMANENTE	1,539,239.00	1,548,478.00
I FRF (Fond de rulment financiar)	12,619,726.00	12,454,000.00
STOCURI	8,964,731.00	16,584,425.00
CLIENTI	6,011,835.00	7,974,440.00
CREANTE DIVERSE	652,746.00	610,980.00
TITLURI DE PLASAMENT	0.00	0.00
DISPONIBILITATI	4,100,411.00	157,668.00
CHELTUIELI IN AVANS	54,248.00	63,597.00
TOTAL RESURSE TEMPORARE	19,783,971.00	25,391,110.00
DATORII FURNIZORI	1,480,995.00	2,226,793.00
ALTE DATORII PE TERMEN SCURT	5,683,250.00	10,710,317.00
DIVIDENDE DATORATE	0.00	0.00
CREDITE BANCALE CURENTE	3,569,746.43	4,558,193.54
TOTAL NEVOI TEMPORARE	10,733,991.43	17,495,303.54
II FRF (Fond de rulment financiar)	9,049,979.57	7,895,806.46
III FR propriu	765,386.00	825,353.00
IV FR imprumutat	8,284,593.57	7,070,453.46
INDICATORI	RON	
	2020	
ACTIVE CURENTE	25,327,513.00	
DATORII CURENTE	12,937,110.00	
STOCURI	16,584,425.00	
CAPITAL IMPRUMUTAT	11,628,647.00	
CAPITAL PROPRIU	2,373,831.00	
SOLD MEDIU CLIENTI	6,993,137.50	
CIFRA DE AFACERI	34,742,081.00	
SOLD MEDIU FURNIZORI	1,853,894.00	
TOTAL ACTIVE	26,875,991.00	
Costul vanzarilor	31,652,954.00	

Stoc mediu	12,774,578.00
Dobanzi	899,379.00
PROFIT NET	1,880,355.00
PROFIT BRUT	2,118,593.00

V INDICATORI DE LICHIDITATE

Indicatorul lichiditatii curente= val recomandata in jurul valori 2	active curente/datorii curente=	1.96
Indicatorul lichiditatii imediate=	(Active curente - stocuri)/datorii curente=	0.68

VI INDICATORI DE RISC

Indicatorul gradului de indatorare=	cap. Impr./cap propriu*100=	489.87
Gradul de indatorare=	cap. Impr >1an./cap propriu=	4.90

VII INDICATORI DE ACTIVITATE

viteza de rotatie a stocurilor=	Costul vanzarilor/stocul mediu=	2.48
viteza de rotatie a debitorilor= nr de zile in care se pot incasa creantele	sold mediu clienti/cifra de afaceri*365=	73.47
viteza de rotatie a creditorilor= nr de zile in care se pot plati datoriile	sold mediu furnizori/cifra de afaceri*365=	19.48
viteza de rotatie a ACTIVELOR IMOB.=	Ccifra de afaceri/active imobilizate=	22.44
viteza de rotatie a activelor totale.=	cifra de afaceri/total active=	1.29

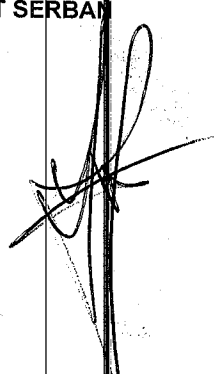
VIII INDICATORII PROFITABILITATII

Rentabilitatea capitalului angajat=	profit brut(fara dobanzi)/capital proprii+datorii=	0.20
Marja bruta din vanzari=	Profit brut din vanzari/cifra de afaceri=	0.06

XI INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE

NU ESTE CAZUL.

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



ALSER FOREST S.R.L.
RO20951361

NOTA EXPLICATIVA NR 10

ALTE INFORMATII

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate prevederile Standardelor Internaționale de Contabilitate, Legii Contabilității din România precum și reglementările emise de Ministerul Finanțelor. La baza întocmirii situațiilor financiare stau costul istoric și principiul continuității activității.

In cazul în care au avut loc operațiuni valutare aceste au fost exprimate în moneda națională conform reglementarilor legislative în vigoare la cursurile stabilite de Banca Națională a României

Datoriile, creanțele și soldurile în devalute au fost evaluate la cursul de închidere a exercitiului financiar.

Firma este platitoare de impozit pe profit.
Acesta a fost calculat conform reglementarilor legislative în vigoare.

Firma nu a desfășurat activități extraordinare.

Cifra de afaceri obținută de firma a fost din activitatea principală – fabricarea altor articole de metal.

Cifra de afaceri obținută de firma în exercitiul financiar 2022 a fost de 34,742,081 LEI

Profitul net obținut a fost de 1880355 LEI

a) Informații cu privire la prezentarea entității raportoare, potrivit Subsecțiunii 6.2.	
ALSER FOREST SRL cu sediul în com. Sacele este persoana juridică română, funcționează sub regimul juridic de societate comercială cu răspundere limitată își desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidențele contabile ale societății se țin în limba română și în moneda națională.	
Societatea a desfășurat activități de comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente în localitatea Sacele din județul Brașov, de la începutul anului și până la sfârșitul exercitiului financiar, și a avut un număr mediu de 29 angajați (pe parcursul anului 2022). Pe viitor se va desfășura aceeași activitate, în aceeași localitate. Societatea desfășoară și activitate la următoarele puncte de lucru: - jud. Argeș Municipiul Pitești str. Campulung nr.2B parter Corp C1 nr. Cadastral 81056-C1 ; - jud. Bacău Sat Letea Comuna Letea nr. Cadastral 61384; - jud. Suceava loc. Vatra Dornei str. Unirii nr.22; - jud. Hunedoara Sat Santandrea oras Simeria ; - jud. Cluj Sat Gilau Comuna Gilau nr.545;	
b) Informații privind relațiile entității cu filiale, entitățile asociate sau cu alte entități în care se dețin participații, cerute potrivit Subsecțiunii 6.2.	
nu este cazul	
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină.	
S-a utilizat cursul BNR din ziua tranzacției, precum și pentru actualizarea soldurilor.	
d) Informații referitoare la impozitul pe profit:	
* proporția în care impozitul pe profit afectează rezultatul din activitatea curentă și rezultatul din activitatea extraordinară;	0
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit;	0
* măsura în care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectată de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale și regulile contabile de evaluare, a fost efectuată în exercitiul financiar curent sau într-un exercitiu financiar precedent în vederea obținerii de facilități fiscale;	0
* impozitul pe profit rămas de plată.	104890
e) Cifra de afaceri:	
* pe segmente de activități	Comert 0 Servicii 0 Lucrări 34742081
* pe piețe geografice.	România 31483594 Internațional 3258487
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanță în ce privește reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte - informații pentru fiecare categorie semnificativă de astfel de evenimente.	
* natura evenimentului;	nu este cazul
* estimare a efectului financiar sau mențiune conform careia estimarea nu poate să fie făcută.	nu este cazul
g) Explicații despre valoarea și natura:	
* veniturilor și cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul
* veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans - în situația în care acestea sunt semnificative.	
h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing.	
434212.03	
i) Leasing financiar - informații:	
1. Leasing financiar - evidențieri: Descriere generală a contractelor importante de leasing:	

* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;	da
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte Operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentier: dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	18 contracte de leasing : 1 in derulare cu TIRIAC LEASING; 16 in derulare cu UNICREDIT LEASING;
Bunurile in leasing: Citroen C4 Hatchback 5 usi FEEL 1.2; BMW-X6 xDrive30d Ford Transit Connect V400 (2 buc.); Ford Focus C519 Trend; Mercedes 311 CDI Sprinter; Peugeot Noul Nouvel Furgone ; 1 BMW 120d; Ford Ranger Double Cab; BMW X5 xDRIVE30d ; Ford Ranger WILDTRACK; Ford Transit Connect Trend Kombi; Ford Transit D-CAB 350L3 ; Citroen Jumper VU Furgon; Citroen Jumper VU Furgon; Volkswagen Passat; Ford Transit Custom Van 320; Ford Transit Custom Van 320; Peugeot Expert 2022B BlueHD1100 S&S.	

j) Onorariile plătite auditorilor/consorzilor și onorariile plătite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii decât Cele de audit.	0 lei
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadență.	nu este cazul
l) Atunci când suma de rambursat pentru datorii este mai mare decât suma primită, diferența se prezintă în notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile și angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garanțiilor de orice fel trebuie, în cazul în care nu există obligația de a le prezenta ca datorii, să fie în mod clar prezentate în notele explicative, și trebuie făcută distincție între diferitele tipuri de garanții recunoscute de legislația națională. De asemenea, trebuie făcută o prezentare separată a oricărei garanții valorice care a fost prevăzută. Angajamentele de acest tip care există în relația cu entitățile afiliate trebuie prezentate distinct.	
Pentru împrumuturile contractate firma are ipotechi instituite pentru : Instituite în favoarea Băncii Transilvania - Contract robot sudură : Ipoteca rang 3 teren 7500 mp și hala de producție confecții metalice - Contract linie credit 400.000: ipoteca rang 4 teren 7500 mp și hala de producție confecții metalice; Ipoteca rang 2 teren 7500 mp și hala de producție confecții metalice (suplimentare linie de credit cu 100.000+suplimentare 400000 lei) -Contract refinanțare HB (post trafu), drept de ipoteca în valoare de 500000 lei. Instituite în favoarea Băncii BCR : - ipoteca mobilă asupra echipamentelor achiziționate din credit, proprietatea garantului împrumutat - ipoteca rang 1 teren suprafața 5000 mp - ipoteca clădire + utilaje achiziționate prin proiect POR-SMIS 114749 CTR-1995/07.05.2020	
o) Dacă un activ sau o datorie are legătura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relația sa cu alte elemente trebuie prezentată în notele explicative, dacă o asemenea prezentare este esențială pentru înțelegerea situațiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situațiile financiare anuale, atunci când aceste elemente sunt semnificative și sunt relevante utilizatorilor situațiilor Financiare	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate în calculul profitului impozabil înregistrate de societate în anul 2022 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pe profit	238,238.00
* Cheltuieli cu combustibilul	.00
* Cheltuieli cu amortizare nedeductibile	39,966.37
* Dobanzi, amenzi penalizate	443.76
* Protocol nedeductibil	34,704.00
* Donatii și sponsorizări	27,600.00
* Alte cheltuieli nedeductibile	3,066.73
Total cheltuieli neimpozabile	344,018.86

Legislația fiscală în România și aplicarea în practică a măsurilor fiscale nu sunt întotdeauna clare, se schimbă frecvent și fac obiectul unor interpretări, uneori diferite, ale diferitelor autorități.

Cota impozitului pe profit în vigoare la 31 decembrie 2022 este de 16%.

În exercitiul financiar 2022 firma a reinvestit profit în suma de 4743.66 lei, pentru care a constituit rezerve..

ADMINISTRATOR
ALBERT SERBAN



Balanta de Verificare din luna Decembrie 2022 pentru ALSER FOREST S.A.

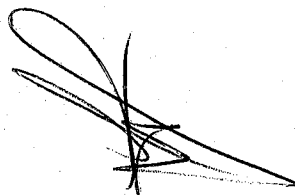
Cont	Denumire	Tip	SI An Debit	SI An Credit	RL Debit	RL Credit	RC Debit	RC Credit	SF Debitor	SF Creditor	Cont
101	Capital	P		150,000.00						150,000.00	101
106	Rezerve	P		73,197.64						107,881.30	106
117	Rezultatul reportat	B			1,201,053.00	34,683.66				2,081,427.13	117
121	Profit sau pierdere	B		2,081,427.13	4,107,354.56	5,002,305.54	35,417,739.93	35,216,668.07		1,880,355.27	121
129	Repartizarea profitului	A			34,683.66				34,683.66		129
161	Impuneri din emisiuni de obligatii	P		7,422,156.00		43,500.00	191,250.00	190,200.00		7,421,106.00	161
162	Credite bancare pe termen lung	P		3,700,000.00	937,615.43	1,297,615.43	1,305,615.43	1,305,615.43		3,700,000.00	162
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	P		1,125,274.69	29,869.89	10,512.12	370,711.99	180,026.36		934,589.06	167
169	Debitul catre societate	P			2,987.57	2,987.57					169
205	Concesii, brevete, licente, inacti comerciale, drepturi si active similare	A	630.24				2,840.00		3,470.24		205
208	Alte immobilizari necorporale	A	11,941.59				1,200.00		13,141.59		208
212	Constructii	A					22,716.37		22,716.37		212
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plante	A	2,940,240.99				419,519.99	89,707.97	3,270,153.01		213
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	A	76,123.45				-3,445.37	31,720.89	40,957.19		214
267	Creante immobilizate	P	331,727.04		7,392.13		23,424.68	333,759.45	21,392.27		267
280	Amortizari privind immobilizari necorporale	P		10,856.60		102.20		1,382.73		12,239.33	280
281	Amortizari privind immobilizari corporale	P		1,533,930.01		32,473.76	120,590.68	400,410.72		1,813,750.05	281
301	Maruri prime	A			3,709.70	4,869.42		123,655.61		-0.01	301
302	Materiale consumabile	A	18,133.05		78,300.75	81,102.01	528,745.65				302
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	A			7,089.68	740.77	171,155.95	163,590.86	15,272.32		303
345	Produce finite	A			31,961.35	31,961.35	118,301.35		7,565.09		345
371	Marfuri	A	8,381,965.36		3,276,712.32	3,705,045.75	42,022,231.34	35,318,422.68	15,085,774.02		371
378	Diferente de pret la marfuri	B			866.14	866.14	15,282.58				378
401	Furnizori	P		1,436,808.15	4,823,225.76	3,444,686.63	38,609,000.40	39,398,985.30		2,226,793.05	401
404	Furnizori de immobilizari	P		44,186.66	37,426.14	37,426.14	836,621.47	792,434.82		0.01	404
409	Furnizori-debitori	A	623,339.33		1,427,207.15	1,107,644.61	1,984,565.43	1,107,193.80	1,510,710.96		409
411	Clienți	A	6,081,224.24		5,314,285.19	5,771,971.71	43,404,129.10	41,442,023.92	8,043,329.42		411
413	Efecte de primit de la client	A			166,815.96	46,448.28	1,121,207.45	908,989.49	353,892.51		413
418	Clienți - facturi de încotrăit	A					4,585.00		4,585.00		418
419	Clienți - creditori	P		2,681,997.45		-287,163.75	25,463.72	2,324,846.22		4,981,379.95	419
421	Personal - salarii datorate	P		53,258.00	138,365.00	140,284.00	1,596,710.00	1,624,369.00		80,917.00	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	P			4,351.00	2,367.00	19,825.00				423
426	Drepturi de personal neridicate	P						2,085.00			426
427	Retineri din salarii datorate terților	P						380.00			427
431	Asigurări sociale	P		380.00							431
436	Contribuția asigurătorie pentru muncă	P		25,042.00	49,624.00	48,170.00	564,941.00	576,853.00		36,954.00	436
441	Impozitul pe profit/venit	P		2,077.00	3,102.00	3,086.00	35,167.00	36,176.00		3,086.00	441
442	Taxa pe valoarea adăugată	P		65,761.00	59,231.00	59,231.00	244,769.00	238,238.00		59,231.00	442
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	B		862,314.03	2,205,241.88	2,217,507.71	20,322,677.03	19,937,822.91		477,459.91	444
446	Alte impozite, taxe și vamămite asimilate	P		6,475.00	10,320.00	9,987.00	114,018.00	117,530.00		9,987.00	446
447	Fonduri speciale - taxe și vamămite asimilate	P				62,076.00	101,272.00	163,348.00		62,076.00	447
448	Alte datorii și creante cu bugetul statului	B			1,560.00	1,560.00	5,869.50	1,756.00			448
455	Sume datorate acționarilor/asociaților	B	15.00				1,741.00			68,713.54	455
457	Dividende de plată	P		14,722.29	9,649.10	793,029.94	847,021.19	1,910,616.99			457
461	Debitori diversi	A	167,889.63		13,245.37	1,251,053.00	1,910,616.99	14,000.00	203,635.00		461
471	Cheltuieli înregistrate în avans	A			14,416.13	17,332.36	156,840.07	147,491.31	63,596.68		471
473	Decanții din operații în curs de clarificări	A			58,694.24	58,692.62	139,854.70	135,151.68	4,703.00		473
491	Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	B		0.02			500.00			68,889.45	491
512	Conturi curente la bănci	P	4,090,394.59		13,884,097.94	13,945,289.05	116,784,996.15	120,775,673.68	99,717.06		512
519	Credite bancare pe termen scurt	P		1,570,415.53	599,716.42	1,520,639.62	21,158,009.79	24,077,074.26		4,489,480.00	519
531	Casa	A			158,741.31	163,464.29	2,459,573.24	2,451,638.23			531
542	Avansuri de crezorerie	A	10,015.67		13,278.28	33,493.06	558,937.48	558,937.48			542
581	Văsaminte interne	B			1,875,098.92	1,875,098.92	28,327,451.95	28,327,451.95			581
601	Cheltuieli cu materiale primare	B			3,709.72	3,709.72	120,678.51	120,678.51			601
602	Cheltuieli privind materialele consumabile	A			119,313.93	119,313.93	1,058,521.68	1,058,521.68			602
603	Cheltuieli privind energia și apa	A			740.77	740.77	163,590.86	163,590.86			603
605	Cheltuieli privind marfurile	A					504.24				605
607	Cheltuieli privind marfurile	A			2,942,479.76	2,942,479.76	23,652,121.48	23,652,121.48			607
609	Reduceri comerciale primite	P			-41,508.88	-41,508.88	-132,986.29	-132,986.29			609

Balanța de Verificare din luna Decembrie 2022 pentru ALSER FOREST S.A.

Cont	Denumire	Tip	SI An Debit	SI An Credit	RL Debit	RL Credit	RC Debit	RC Credit	SF Debitor	SF Creditor	Cont
611	Cheltuieli cu întreținerea și reparatiile	A	7.836.35		7.836.35		184.549.12	184.549.12			611
612	Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	A	81.863.80		81.863.80		903.033.22	903.033.22			612
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	A	10.862.01		10.862.01		123.634.67	123.634.67			613
615	Cheltuieli cu pregătirea personalului	A					3.431.09	3.431.09			615
622	Cheltuieli privind comisionarea și onorariile	A	184.953.95		184.953.95		266.231.65	266.231.65			622
623	Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate	A	4.230.73		4.230.73		104.801.42	104.801.42			623
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	A	67.738.32		67.738.32		1.220.514.55	1.220.514.55			624
625	Cheltuieli cu deplasări, deplasări și transferări	A	6.000.65		6.000.65		124.494.97	124.494.97			625
626	Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	A	4.072.07		4.072.07		47.187.05	47.187.05			626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	A	1.968.76		1.968.76		41.989.79	41.989.79			627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	A	280.157.90		280.157.90		1.488.290.78	1.488.290.78			628
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe și versamente asimilate	A	2.425.70		2.425.70		51.028.12	51.028.12			635
641	Cheltuieli cu salariile personalului	A	137.154.00		137.154.00		1.607.890.00	1.607.890.00			641
642	Cheltuieli cu avansurile în natură și tichetele acordate salariaților	A	11.850.00		11.850.00		134.950.00	134.950.00			642
646	Cheltuieli privind contribuția asiguratorie pentru muncă	A	3.086.00		3.086.00		36.176.00	36.176.00			646
658	Alte cheltuieli de exploatare	A	4.648.80		4.648.80		46.703.67	46.703.67			658
665	Cheltuieli din diferențe de curs valutar	A	84.004.16		84.004.16		492.014.42	492.014.42			665
666	Alte cheltuieli financiare	A	64.103.99		64.103.99		899.379.01	899.379.01			666
668	Cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele și ajustările pentru deprecieri	A	1.893.76		1.893.76		25.589.99	25.589.99			668
681		A	32.575.96		32.575.96		401.793.45	401.793.45			681
691	Cheltuieli cu impozitul pe Profit	A	59.231.00		59.231.00		238.238.00	238.238.00			691
701	Venituri din vânzarea produselor finite	P	44.080.00		44.080.00		170.930.00	170.930.00			701
703	Venituri din vânzarea produselor reziduale	P					711.00	711.00			703
704	Venituri din lucrări executate și servicii prestate	P	1.111.568.02		1.111.568.02		3.599.867.90	3.599.867.90			704
706	Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	P					50.756.30	50.756.30			706
707	Venituri din vânzarea marfurilor	P	3.776.675.19		3.776.675.19		30.915.442.42	30.915.442.42			707
708	Venituri din activități diverse	P	225.00		225.00		4.373.40	4.373.40			708
711	Venituri aferente costurilor stocurilor produse	B	63.922.70		63.922.70		150.262.70	150.262.70			711
758	Alte venituri din exploatare	P	23.847.01		23.847.01		55.975.28	55.975.28			758
765	Venituri din diferențe de curs valutar	P	13.946.03		13.946.03		386.087.69	386.087.69			765
766	Venituri din dobânzi	P	2.94		2.94		62.73	62.73			766
781	Venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri privind activitatea de exploatare	P	22.929.662.65		22.929.662.65		433.340.819.28	433.340.819.28			781
	Total Decembrie 2022										
			22.929.662.65	22.929.662.65	50.920.171.07	50.920.171.07	433.340.819.28	433.340.819.28	28.857.246.06	28.857.246.06	

Compartiment Financiar-Contabil:

Conducătorul Unității:
SERBAN ALBERT




MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 530782807 din 07.04.2023

Ai depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-530782807-2023** din data de **07.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **20951361**

Nu există erori de validare.